

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности перевода простых акций АО "AltynEX Company" из сектора "Акции" площадки "Альтернативная" в категорию "Стандарт" сектора "Акции" площадки "Основная" официального списка Биржи

27 июня 2019 года

г. Алматы

На дату подготовки настоящего заключения простые акции АО "AltynEX Company" (далее – Компания) (ISIN – KZ1C00001171) находятся в секторе "Акции" площадки "Альтернативная" официального списка Биржи.

По результатам проверки Компании и ее указанных акций на соответствие критериям и требованиям, установленным Листинговыми правилами для включения акций в официальный список Биржи по категории "Стандарт" сектора "Акции" площадки "Основная", выявлено соответствие Компании и ее указанных акций требованиям названной категории.

№ п/п	Критерии для включения ценных бумаг на площадку "Основная" <sup>1</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.	Как самостоятельное юридическое лицо Компания существует более трех лет (с 17 июля 2015 года).	+
2.	Объем продаж/выручка/доход от основной деятельности за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее 3 000 000-кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно финансовой отчетности Компании за 2016 год, подтвержденной аудиторским отчетом, ее доход от основной деятельности составил 15,4 млрд тенге (7 281 901 месячный расчетный показатель). Согласно консолидированной <sup>2</sup> финансовой отчетности Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, ее доход от основной деятельности составил: – за 2017 год – 6,8 млрд тенге (3 018 916 месячных расчетных показателей); – за 2018 год – 16,7 млрд тенге (6 950 536 месячных расчетных показателей).	+
3.	Валюта баланса эмитента за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее 2 550 000-кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно финансовой отчетности Компании за 2016 год, подтвержденной аудиторским отчетом, валюта ее баланса составила 19,5 млрд тенге (9 217 193 месячных расчетных показателя). Согласно консолидированной финансовой отчетности Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, валюта ее баланса составила:	+

<sup>1</sup> Нормы соответствующих подпунктов пункта 2 статьи 9-1 Листинговых правил.

<sup>2</sup> 04 апреля 2017 года Компания приобрела 100 %-ную долю участия в оплаченном уставном капитале ТОО "AltynEx Production".

№ п/п	Критерии для включения ценных бумаг на площадку "Основная" <sup>1</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- за 2017 год – 23,2 млрд тенге (10 247 725 месячных расчетных показателей);</li> <li>- за 2018 год – 21,1 млрд тенге (8 792 552 месячных расчетных показателя).</li> </ul>	

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) <sup>3</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
4.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.	Компания составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
5.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит финансовой отчетности Компании за 2016 год и консолидированной финансовой отчетности Компании за 2017 и 2018 годы проводился аудиторской организацией – ТОО "Grant Thornton", которое находится в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
6.	К количеству объявленных простых акций эмитента (не менее 100 000 штук).	Количество объявленных простых акций Компании составляет 123 333 штуки.	+
7.	В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.	Компания имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден решением общего собрания ее акционеров от 11 сентября 2015 года.	+
8.	В учредительных документах эмитента и/или проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу).	Учредительные документы Компании и проспект выпуска указанных акций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных акций на их отчуждение (передачу).	+

В связи с изложенным указанные акции могут быть переведены из сектора "Акции" площадки "Альтернативная" в категорию "Стандарт" сектора "Акции" площадки "Основная" официального списка Биржи.

Заместитель Председателя Правления



Хорошевская Н.Ю.

Заместитель директора Департамента листинга



Малецкая А.Г.

Исполнитель



Куандыков Б.Е.

<sup>3</sup> Нормы соответствующих пунктов приложения 1.2 к Листинговым правилам, которые включают в себя требования, установленные пунктом 10 Требований к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 марта 2017 года № 54.