

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций АО "Национальный управляющий холдинг "Байтерек" первого, второго и третьего выпусков, выпущенных в пределах восьмой облигационной программы, в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная"

03 ноября 2020 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Национальный управляющий холдинг "Байтерек" (далее – Компания) и его облигаций первого (ISIN – KZ2C00007052), второго (ISIN – KZ2C00007060) и третьего (ISIN – KZ2C00007078) выпусков, выпущенных в пределах восьмой облигационной программы, на соответствие критериям и требованиям, установленным Листинговыми правилами для включения облигаций в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная", выявлено соответствие Компании и ее указанных облигаций критериям и требованиям названной категории.

№ п/п	Критерий для включения ценных бумаг на площадку "Основная" ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствие нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.	Как самостоятельное юридическое лицо Компания существует более трех лет (с 28 мая 2013 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 консолидированной финансовой отчетности Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, ее доход от основной деятельности составил: – за 2017 год – 293,3 млрд тенге (129 272 539 МРП ²); – за 2018 год – 307,9 млрд тенге (128 009 374 МРП); – за 2019 год – 341,2 млрд тенге (135 110 658 МРП).	+
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 консолидированной финансовой отчетности Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, валюта ее баланса составила: – за 2017 год – 4 432,6 млрд тенге (1 953 528 138 МРП); – за 2018 год – 4 718,8 млрд тенге (1 962 098 299 МРП); – за 2019 год – 5 214,0 млрд тенге (2 064 969 186 МРП).	+
4.	Наличие действующей рейтинговой оценки у эмитента не ниже "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's и/или рейтинговой оценки аналогичного уровня рейтинговых агентств "Fitch" и/или "Moody's Investors Service".	30 декабря 2019 года Компании международным рейтинговым агентством Fitch Ratings присвоена рейтинговая оценка " BBB ".	+

¹ Нормы соответствующих подпунктов пунктов 2 и 3 статьи 9-1 Листинговых правил.

² Месячный расчетный показатель, действующий на соответствующий календарный год.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ³	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 консолидированной финансовой отчетности Компании за 2017–2019 годы, также обзор ее промежуточной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев 2020 года проводился ТОО "КПМГ Аудит", которое находится в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
6.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за три последних завершаемых финансовых года. Если с даты составления предоставляемой годовой финансовой отчетности за последний завершаемый финансовый год, подтвержденной аудиторским отчетом, прошло более шести месяцев до дня подачи заявления о включении долговых ценных бумаг в официальный список, инициатор допуска предоставляет аудиторский отчет по промежуточной финансовой отчетности или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента).	Компания предоставила Бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2017–2019 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору своей промежуточной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев 2020 года.	+
7.	Наличие маркет-мейкера.	Применимо по истечении 30 календарных дней, следующих за днем получения инициатором допуска информации о том, что количество держателей указанных облигаций составило 10 и более лиц.	+
8.	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 приказом Министра по инвестициям и развитию Республики Казахстан от 22 сентября 2017 года № 646.	+
9.	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 проспекты выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+

³ Нормы соответствующих пунктов приложения 1.3 к Листинговым правилам, которые включают в себя требования, установленные пунктом 12 Требований к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 марта 2017 года № 54.

В связи с изложенным указанные облигации могут быть включены в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная".

Заместитель Председателя Правления



Мажекенов Е.Б.

Директор Департамента листинга



Аманжолова Д.М.

Исполнитель



Куандыков Б.Е.