

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о соответствии АО "Фонд развития предпринимательства "Даму" и его облигаций второго выпуска листинговым критериям площадки "Основная" официального списка Биржи и листинговым требованиям, установленным Листинговыми правилами к категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" данной площадки

10 сентября 2021 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Фонд развития предпринимательства "Даму" (далее – Фонд) и его облигаций второго выпуска (ISIN – KZ2C00008068, вид – социальные облигации) 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 Фонда и его указанных облигаций критериям и требованиям названной категории.

№ п/п	Критерий для включения ценных бумаг на площадку "Основная" <sup>1</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет <b>не менее трех лет</b> .	Как самостоятельное юридическое лицо Фонд существует более трех лет (с 17 августа 1997 года).	+
2.	Объем продаж/выручка/доход от основной деятельности за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее <b>3 000 000</b> -кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно финансовой отчетности Фонда, подтвержденной аудиторскими отчетами, его доход от основной деятельности составил: – за 2018 год – 28,5 млрд тенге ( <b>11 870 301</b> МРП <sup>2</sup> ); – за 2019 год – 2,5 млрд тенге ( <b>10 486 249</b> МРП); – за 2020 год – 31,5 млрд тенге ( <b>11 345 468</b> МРП).	+
3.	Валюта баланса эмитента за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее <b>2 550 000</b> -кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно финансовой отчетности Фонда, подтвержденной аудиторскими отчетами, валюта его баланса составила: – за 2018 год – 304,1 млрд тенге ( <b>126 453 974</b> МРП); – за 2019 год – 337,5 млрд тенге ( <b>133 664 787</b> МРП); – за 2020 год – 358,1 млрд тенге ( <b>128 904 073</b> 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".	Фонд имеет действующие рейтинговые оценки: "BBB-" (Standard & Poor's; подтверждена 07 сентября 2021 года); "Baa3" (Moody's Investors Service, подтверждена 19 августа 2021 года).	+

<sup>1</sup> Нормы соответствующих подпунктов таблицы 1 приложения 1 к Листинговым правилам.

<sup>2</sup> Месячный расчетный показатель, действующий на соответствующий календарный год.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) <sup>3</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
5.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или ОПБУ США.	Фонд составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
6.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за три последних завершённых финансовых года.	Фонд предоставила Бирже свою финансовую отчетность за 2018–2020 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами.	+
7.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит финансовой отчетности Фонда за 2018–2020 годы проводился ТОО "ПрайсуотерхаусКуперс", которое находится в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
8.	В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.	Фонд имеет в наличии кодекс корпоративного управления, который утвержден решением его единственного акционера № 53/17 от 27 декабря 2017 года.	+
9.	В уставе эмитента и/или проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу).	Устав Фонда и проспект выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+
10.	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.	н/т
11.	Отсутствие неурегулированных ситуаций неисполнения обязательств перед держателями ранее выпущенных ценных бумаг по выплате основного долга и/или купонного вознаграждения.	У Фонда отсутствуют неурегулированные ситуации неисполнения обязательств перед держателями ранее выпущенных ценных бумаг по выплате основного долга и/или купонного вознаграждения.	+

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

### Согласовано

Директор Департамента листинга Алла Малецкая 10.09.2021 г. 15:21

Начальник Отдела локальных ценных бумаг Камиля Амантаева 10.09.2021 г. 15:18

<sup>3</sup> Норма соответствующего пункта статьи 9 Листинговых правил, а также нормы соответствующих пунктов таблицы 2 и таблицы 5 приложения 1 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.

**Подписано**

Заместитель Председателя Правления Биржи Наталья Хорошевская 10.09.2021 г. 15:32

IS2IN