

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций АО "Ипотечная организация "Казахстанская Ипотечная Компания" двадцать второго выпуска в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная"

24 ноября 2020 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Ипотечная организация "Казахстанская Ипотечная Компания" (далее – Компания) и его облигаций двадцать второго выпуска (ISIN – KZ2C00007094) 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"	Фактическое значение	Соответствие есть (+), нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.	Как самостоятельное юридическое лицо Компания существует более трех лет (с 29 декабря 2000 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, подтвержденной аудиторскими отчетами, ее доход от основной деятельности составил: <ul style="list-style-type: none"><li>– за 2017 год – 9,5 млрд тенге (4 208 487 МРП<sup>2</sup>);</li><li>– за 2018 год – 8,8 млрд тенге (3 652 881 МРП);</li><li>– за 2019 год – 11,3 млрд тенге (4 483 887 МРП).</li></ul>	+
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, подтвержденной аудиторскими отчетами, валюта ее баланса составила: <ul style="list-style-type: none"><li>– за 2017 год – 250,5 млрд тенге (110 394 423 МРП);</li><li>– за 2018 год – 267,3 млрд тенге (111 154 208 МРП);</li><li>– за 2019 год – 272,7 млрд тенге (108 002 453 МРП).</li></ul>	+
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".	Компания имеет следующие рейтинговые оценки: <ul style="list-style-type: none"><li>– <b>Moody's</b> (Ваа3/стабильный; подтверждена 02 июня 2020 года);</li><li>– <b>Fitch Ratings</b> (BBB-/стабильный; подтверждена 01 октября 2020 года).</li></ul>	

<sup>1</sup> Нормы соответствующих подпунктов пунктов 2 и 3 статьи 9-1 Листинговых правил.

<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 СФО США.	Компания составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
6.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит финансовой отчетности Компании за 2017–2019 годы, а также обзор ее промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев 2020 года проводился ТОО "КПМГ Аудит", которое находится в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
7.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за три последних завершённых финансовых года.  Если с даты составления предоставляемой годовой финансовой отчетности за последний завершённый 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 финансовую отчетность за 2017–2019 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору своей промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев 2020 года.	+
8.	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.	
9.	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 ее единственного акционера от 06 февраля 2018 года.	+

<sup>3</sup> 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.

10. 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 облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+
--	--	---

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




Хорошевская Н.Ю.

Директор Департамента листинга

Аманжолова Д.М.