

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о соответствии ТОО "Fincraft Group" и его двух выпусков облигаций критериям площадки "Основная" официального списка Биржи, а также листинговым требованиям, установленным Листинговыми правилами к категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" данной площадки

05 октября 2021 года

г. Алматы

На дату подготовки настоящего заключения облигации ТОО "Fincraft Group" (далее – Компания) первого (ISIN – KZ2D00005949) и второго (ISIN – KZ2P00006190) выпусков находятся в официальном списке Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Альтернативная".

В соответствии с подпунктом 2 пункта 1 статьи 17 Листинговых правил перевод из соответствующей категории сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Альтернативная" в соответствующую категорию сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная" осуществляется в случае, если эмитент ценных бумаг соответствует листинговым критериям, установленным для площадки "Основная".

При этом согласно пункту 2 статьи 17 Листинговых правил Биржа самостоятельно иницирует перевод ценных бумаг из одной категории или площадки в другую.

По результатам проверки Компании¹ и ее указанных облигаций выявлено их соответствие критериям и требованиям, установленным Листинговыми правилами для включения и нахождения указанных облигаций в официальном списке Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная".

№ п/п	Критерий для включения ценных бумаг на площадку "Основная" ²	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 23 мая 2014 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: – за 2018 год – не соответствует ; – за 2019 год – 50,8 млрд тенге (20 113 267 МРП ³); – за 2020 год – 87,7 млрд тенге (31 581 353 МРП).	Неприменимо при наличии у эмитента действующей рейтинговой оценки 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".
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: – за 2018 год – не соответствует ; – за 2019 год – 498,6 млрд тенге (197 451 485 МРП); – за 2020 год – 514,4 млрд тенге (185 156 587 МРП).	

¹ По данным аудита финансовой отчетности Компании за 2020 год.

² Нормы соответствующих строк таблицы 1 приложения 1 к Листинговым правилам.

³ Месячный расчетный показатель, действующий на соответствующий календарный год.

4.	Наличие действующей рейтинговой оценки у эмитента не ниже "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's Global Ratings и/или рейтинговой оценки аналогичного уровня рейтинговых агентств Fitch Ratings и/или Moody's Investors Service.	17 сентября 2021 года Компании международным рейтинговым агентством Standard & Poor's Global Ratings присвоена рейтинговая оценка "BB-/стабильный".	+
№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ⁴	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
5.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или ОПБУ США.	Компания 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.	Компания 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 Компании за 2018 год проводился "Независимая аудиторская компания "Центраудит-Казахстан", за 2019 и 2020 годы – ТОО "Делойт", которые находятся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
8.	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 Компании и проспекты выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+

⁴ Норма соответствующего пункта статьи 9 Листинговых правил, а также нормы соответствующих строк 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.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.

MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIBVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMYYIBLTCCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwXLSVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxXzAJBgNVBAYTAKtaAiCn6IY7IitqTnNbifZ9g4ZoY47wvpBBRHpdpwYUS/eHYTAObgorBgEEAbURAQIBBQCgaTAYBgkqhkiG9w0BCQMxXwYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqSgSib3DQEJBTEPFw0yMTEwMDYwNDQ5NTaMC8GCSqSgSib3DQEJBDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkVwTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAQICBQAEQgwsq3zriCtzl5hw/1QVIPQav6eYZDgJ0rQySe0g7qpaA/wsZJveOnaeRI3dqTuED0eoA0n66RGLKrFQRof918= (RSA)

<p>9. Наличие маркет-мейкера в течение 30 календарных дней, следующих за днем получения инициатором допуска информации о переводе облигаций в категорию "Облигации" площадки "Основная", если количество держателей данных облигаций составляет 10 и более лиц, и на протяжении всего их срока нахождения в официальном списке Биржи, за исключением периодов, когда количество держателей данных облигаций будет составлять менее 10 лиц.</p>	<p>По состоянию на 01 октября 2021 года⁵ количество держателей указанных облигаций следующее:</p> <ul style="list-style-type: none"> – облигации первого выпуска (ISIN – KZ2D00005949) – 1; – облигации второго выпуска (ISIN – KZ2P00006190) – 14. 	<p>н/т</p> <p>применимо после получения Компанией информации о переводе указанных облигаций на площадку "Основная"</p>
<p>10. Отсутствие неурегулированных ситуаций неисполнения обязательств перед держателями ранее выпущенных ценных бумаг по выплате основного долга и/или купонного вознаграждения.</p>	<p>У Компании отсутствуют неурегулированные ситуации неисполнения обязательств перед держателями ранее выпущенных ценных бумаг по выплате основного долга и/или купонного вознаграждения.</p>	<p>+</p>

В связи с изложенным на рассмотрение Листинговой комиссии Биржи выносится вопрос о переводе указанных облигаций Компании из категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Альтернативная" в категорию "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная" официального списка Биржи.

Исполнено

Главный специалист Отдела локальных ценных бумаг Татьяна Усова 05.10.2021 г. 17:54

Согласовано

Директор Департамента листинга Алла Малецкая 06.10.2021 г. 09:34

Начальник отдела иностранных ценных бумаг Жулдызгуль Мажирина 06.10.2021 г. 09:15



Данный документ подписал:

Заместитель Председателя Правления Биржи

Наталья Хорошевская

06.10.2021 г. 10:50

Данный документ согласно пункту 1 статьи 7 закона Республики Казахстан от 07 января 2003 года "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" равнозначен подписанному документу на бумажном носителе.

⁵ В соответствии с последними данными, опубликованными на сайте Центрального депозитария.

Данный документ подписан в системе электронного документооборота IS2IN.
 MIIBZgYJKoZIhvcNAQcCoIIbVzCCAVMCAQExEDAObgorBgEEAbURAAQIBBQAwwCwYJKoZIhvcNAQcBMYIBLT
 CCASKCAQEWVzAzMRUwEwYDVQQDEwxsLVNDIFJvb3QgQ0ExDTALBgNVBAoTBETJU0MxCzAJBgNVBAYT
 AktaAiCn6IY7IitqTnNbifZ9g4ZoY47wvpBBrHpdwYUS/eHYTAObgorBgEEAbURAAQIBBQCgaTAYBgqhkiG9w0
 BCQMxCwYJKoZIhvcNAQcBMBwGCSqGSIb3DQEJBTPEFw0yMTEwMDYwNDQ5NThaMC8GCSqGSIb3DQEJ
 BDEiBCA79u+1MjpYWKfCaUioG1BVyxzqvDsbkWvTgOrUULu7ozAOBgorBgEEAbURAAQIBQAEEGwsq3zrICtV
 z15hw/1QVIPQav6eYZDgJ0rQySe0g7qpaA/wsZJveOnaeRI3dqTuED0eoA0n66RGLKrfQRof918= (RSA)