

Акцияларды орналастыру қорытындылары туралы

ЕСЕП

(2015 жылдың 9 қыркүйегінен 2016 жылдың 8 наурызына дейінгі мерзімге)

1. Қоғамның атауы және орналасқан жері.

	Толық атауы	Қысқаша атауы
Мемлекеттік тілде	«Қазақстанның Даму Банкі» акционерлік қоғамы	«Қазақстанның Даму Банкі» АҚ
Орыс тілінде	Акционерное общество «Банк Развития Казахстана»	АО «Банк Развития Казахстана»
Ағылшын тілінде	Joint Stock Company «Development Bank of Kazakhstan»	JSC «Development Bank of Kazakhstan»

Қазақстан Республикасы, Астана қ., 010000, Есіл ауданы, Орынбор к-сі, үй 10 («Қазына Тауэр» ғимараты), телефоны: +7 (7172) 79 26 88, факсы: +7 (717 2) 79 26 38, e-mail: info@kdb.kz.

2. Қоғамның мемлекеттік тіркелуі (қайта тіркелуі) туралы мәліметтер.

Мемлекеттік қайта тіркеу туралы куәліктің тіркеу номері	№ 4686-1900-АО
Мемлекеттік қайта тіркелген күні	18 тамыз 2003 жыл
Бірінші мемлекеттік тіркелген күні	31 мамыр 2001 жыл
Заңды тұлғаны мемлекеттік қайта тіркеу туралы анықтама	БИН №010540001007
Тіркеу органның атауы	Қазақстан Республикасы Әділет министрлігі Тіркеу қызметі және құқықтық көмек көрсету комитеті

3. Жарияланған акциялар шығарылымының мемлекеттік тіркелген (жарияланған акциялар санының ұлғаюына байланысты жарияланған акциялар шығарылымын мемлекеттік тіркеу туралы куәліктің ауыстырылған) күні және шығарылымды мемлекеттік тіркеу номері.

Бағалы қағаздар шығарылымын мемлекеттік тіркеу туралы куәлікті ауыстыру 2012 жылы 23 қыркүйекте жасалды.

Шығарылымды мемлекеттік тіркеу номері: №А4781.

4. Қаржылық есептің деректеріне сай қоғамның жарғылық және меншікті капиталы туралы мәліметтер.

Меншікті капиталдың көлемі (қаржылық есептің деректеріне сәйкес, 08.03.2016 жылғы жағдай бойынша) – 364 367 925 868 теңге.

Жарғылық капиталдың көлемі (қаржылық есептің деректеріне сәйкес, 08.03.2016 жылғы жағдай бойынша) – 353 667 510 619 теңге.

5. Қоғам акцияларды орналастыру инвесторлардың шектеусіз аясының ортасы туралы хабарламаларды орналастырған бұқаралық ақпарат құралдарының атауы және осы хабарламалар шыққан күні көрсетіледі.

«Қазақстанның Даму банкі» АҚ (бұдан әрі – Банк) тиісті ақпаратты бұқаралық ақпарат құралдарында жариялаған жоқ.

6. Қоғам өзінің акционерлеріне олардың қоғам акцияларын артықшылықпен сатып алу құқығына сәйкес орналастырылатын акцияларды сатып алу

ұсынысын қоғамның жарғысында көзделген мынадай тәсілдердің бірімен жеткізгені туралы ақпарат:

1) хабарламаны жіберу күнін және акционердің осы хабарламаны алған күнін көрсете отырып жеке жазбаша хабарлама жіберу арқылы;

Банк тиісті жазбаша хабарландыру жіберілген жоқ.

2) көрсетілген ұсынысты бұқаралық ақпарат құралдарының атауын және жарияланған күнін көрсете отырып бұқаралық ақпарат құралдарында жариялау арқылы.

Банк тиісті ақпаратты бұқаралық ақпарат құралдарында жариялаған жоқ.

7. Акциялар туралы мәліметтер:

1) жарияланған акциялардың жалпы саны 2 119 519 (екі миллион жүз он тоғыз мың бес жүз он тоғыз) дана, оның ішінде:

жай акциялар - 2 119 519;

артықшылықты акциялар - 0;

2) артықшылықты акциялар бойынша дивидендтің кепілдік берілген мөлшері;

Банк артықшылықты акциялар шығарған жоқ.

3) егер акциялар айырбасталған болса, онда айырбастау тәртібін және айырбасталған акциялардың санын көрсету қажет.

Банк акцияларды айырбастауды жүргізген жоқ.

8. Аукциондарды немесе жазылуды өткізу талаптары мен тәртібі туралы қоғамның ішкі құжатының қабылданған және бекітілген күні туралы мәліметтер. Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес Банктің жалғыз акционері («Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдинг» АҚ) артықшылықты сатып алу құқығы бойынша Банк орналастырылған барлық акцияларды сатып алғандықтан Банк аталған құжатты қабылдаған жоқ.

9. Егер қоғамның акциялары қор биржасының ресми тізіміне енгізілген болса, онда олардың енгізілген күнін көрсету қажет.

Банк акциялары қор биржасының ресми тізіміне енгізілген жоқ.

10. Акцияларды орналастыру туралы мәліметтер:

1) есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша түрлері бойынша орналастырылған және орналастырылмаған акциялардың саны;

орналастырылған акциялар – 2105520 қарапайым акция

орналастырылмаған акциялар – 13 999 қарапайым акция

2) акцияларды орналастырудың осының алдындағы әрбір есепті кезең үшін орналастыру кезеңін, орналастырылған акциялар санын және оларды жеке төлеу сомасын, сондай-ақ акцияларды орналастырмау туралы ақпаратты назарға алу күнін көрсете отырып, осының алдындағы есепті (есептерді) бекіту күні;

Қазақстан Республикасының Ұлттық банкі, Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу және қадағалау агенттігі (ҚҚА) Банк акцияларының шығарылымының қорытындылары туралы алдыңғы есептерді бекітті:

2002 жылдың 22 қазаны. Бірінші эмиссияның акцияларын шығару және орналастыру қорытындылары туралы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2002 жылғы 30 қаңтардан 2002 жылғы 31 шілдеге дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 50 000 теңгеден жалпы құны 28 685 750 000 теңгелік 573 715 дананы құрады.

2003 жылдың 13 ақпаны. Бірінші эмиссияның акцияларын шығару және орналастыру қорытындылары туралы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2002 жылғы 30 қаңтардан 2002 жылғы 26 желтоқсанға дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 50 000 теңгеден жалпы құны 30 000 000 000 (отыз миллиард) теңгелік 600 000 дананы құрады.

2003 жылдың 8 желтоқсаны. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2003 жылғы 30 қыркүйектен 2003 жылғы 6 қазанға дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 50 000 теңгеден жалпы құны 7 700 000 000 (жеті миллиард жеті жүз миллион) теңгелік 154 000 дананы құрады.

2004 жылдың 3 маусымы. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2004 жылғы 23 наурыздан 2004 жылғы 30 сәуірге дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 50 000 теңгеден жалпы құны 7 665 000 000 (жеті миллиард алты жүз алпыс бес миллион) теңгелік 153 000 дананы құрады.

2004 жылдың 10 желтоқсаны. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2004 жылғы 2 қыркүйектен 2004 жылғы 28 қарашаға дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 50 000 теңгеден жалпы құны 2 986 300 000 (екі миллиард тоғыз жүз сексен алты миллион үш жүз мың) теңгелік 59 726 дананы құрады.

2005 жылдың 27 қазаны. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2005 жылғы 14 наурыздан 2005 жылғы 14 қыркүйекке дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 50 000 теңгеден жалпы құны 10 000 000 000 (он миллиард) теңгелік 200 000 дананы құрады.

2006 жылдың 13 наурызы. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2005 жылғы 14 қыркүйектен 2005 жылғы 7 наурызға дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 50 000 теңгеден жалпы құны 5 000 000 000 (бес миллиард) теңгелік 100 000 дананы құрады.

2007 жылдың 26 қыркүйегі. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2006 жылғы 12 сәуірден 2006 жылғы 12 қазанға дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 50 000 теңгеден жалпы құны 7 151 600 000 (жеті миллиард жүз елу бір миллион алты жүз мың) теңгелік 143 032 дананы құрады.

2007 жылдың 16 сәуірі. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2006 жылғы 12 қыркүйектен 2007 жылғы 3 сәуірге дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 50 000 теңгеден жалпы құны 3 138 400 000 (үш миллиард жүз отыз сегіз миллион төрт жүз мың) теңгелік 62 768 дананы құрады.

2007 жылдың 25 желтоқсаны. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2007 жылғы 4 қазаннан 2007 жылғы 12 қазанға дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 50 000 теңгеден жалпы құны 17 334 650 000 (он жеті миллиард үш жүз отыз төрт миллион алты жүз елу мың) теңгелік 346 693 дананы құрады.

2009 жылдың 9 сәуірі. ҚҚА-ның 09.04.2009 жылғы шығ.№1001-22/3609/7623 хатына сәйкес, ҚҚА 2008 жылғы 08 қыркүйектен 2009 жылғы 08 наурызға дейінгі кезеңде Банк акцияларын орналастыру жүзеге асырылмағаны туралы ақпаратты ескерді.

2009 жылдың 05 қарашасы. ҚҚА-ның 05.11.2009 жылғы шығ.№ 100106/11144/21957 хатына сәйкес, ҚҚА 2009 жылғы 08 наурыз бен 2009 жылғы 08 қыркүйекке дейінгі кезеңде Банк акцияларын орналастыру жүзеге асырылмағаны туралы ақпаратты ескерді.

2010 жылдың 14 мамыры. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2009 жылғы 8 қыркүйектен 2010 жылғы 8 наурызға дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бір акцияның құны 668 000 теңгеден жалпы құны 165 000 008 000 (жүз алпыс бес миллиард сегіз мың) теңгелік 247 006 дананы құрады.

2010 жылдың 06 желтоқсаны. ҚҚА-ның 06.12.2010 жылғы шығ.№ 10-01-06/6875/23578 хатына сәйкес, ҚҚА 2010 жылғы 09 наурыз бен 2010 жылғы 08 қыркүйекке дейінгі кезеңде Банк акцияларын орналастыру жүзеге асырылмағаны туралы ақпаратты ескерді.

2011 жылдың 25 сәуірі. Қазақстан Республикасы Ұлттық банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитетінің (бұдан әрі – Комитет) 25.04.2011 жылғы шығ. №10030/299 хатына сәйкес Комитет 2010 жылғы 09 қыркүйектен 2011 жылғы 08 наурызға дейінгі кезеңде Банк акцияларын орналастыру жүзеге асырылмағаны туралы ақпаратты ескерді.

2011 жылдың 11 қазаны. Комитеттің 11.10.2011 жылғы шығ.№668/104/2711 хатына сәйкес, Комитет 2011 жылғы 09 наурыздан 2011 жылғы 08 қыркүйекке дейінгі кезеңде Банк акцияларын орналастыру жүзеге асырылмағаны туралы ақпаратты ескерді.

2012 жылдың 18 сәуірі. Комитеттің 18.04.2012 жылғы шығ.№668/103/2145 хатына сәйкес, Комитет 2011 жылғы 09 қыркүйектен 2012 жылғы 08 наурызға дейінгі кезеңде Банк акцияларын орналастыру жүзеге асырылмағаны туралы ақпаратты ескерді.

2012 жылдың 21 қарашасы. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2012 жылғы 9 наурыздан 2012 жылғы 8 қыркүйекке дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бұл кезеңде 2995 дананы құрады, соның ішінде 2 994 акцияның орналастыру құны 668 000 теңге, бір акцияның орналастыру құны 691 560 619 жалпы құны 2 691 552 619 (екі миллиард алты жүз тоқсан бір миллион бес жүз елу екі мың алты жүз он тоғыз) теңге.

2013 жылдың 9 сәуірі. Комитеттің 09.04.2013 жылғы шығ.№66 4-3-2/436 09.04.2009 хатына сәйкес, Комитет 2012 жылғы 09 қыркүйектен 2012 жылғы 08 наурызға дейінгі кезеңде Банк акцияларын орналастыру жүзеге асырылмағаны туралы ақпаратты ескерді.

2013 жылдың 8 қазаны. Комитеттің 08.10.2013 жылғы шығ.№4-3-3/4439 09.04.2009 хатына сәйкес, Комитет 2013 жылғы 08 наурыздан 2013 жылғы 08 қыркүйекке дейінгі кезеңде Банк акцияларын орналастыру жүзеге асырылмағаны туралы ақпаратты ескерді.

2014 жылдың 15 сәуірі. Осы есепті бекіту күні жағдайында (акцияларды орналастыруды бастау және аяқтау кезеңі 2013 жылғы 9 қыркүйектен 2014 жылғы 8 наурызға дейін) орналастырылған акциялардың жалпы саны бұл кезеңде 30 000 дананы құрады, бір акцияның орналастыру құны 1 000 000 теңге жалпы құны 30 000 000 000 (отыз миллиард) теңге.

2014 жылдың 20 қазаны. Осы есепті бекіту күніндегі жағдайда (акцияларды орналастыру мерзімінің басталу және аяқталу күндері 2014 жылдың 9 наурызынан 2014 жылдың 8 қыркүйегіне дейін) Банктің акцияларын орналастыру орын алған жоқ (Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің 20.10.2014 жылғы № 33-3-03/3069 хаты).

2015 жылдың 10 сәуірі. Бұл есепті мақұлдау күніндегі жағдай бойынша (акцияларды орналастыру мерзімінің басталу және аяқталу күні 2015 жылдың 9 қыркүйегінен 2015 жылдың 8 наурызына дейін) мерзім ішінде жалпы орналастырылған акциялар саны жалпы төлеу сомасы 25 000 000 000 теңгеге бір акция үшін 5 000 000 теңге орналастыру бағасымен 5000 дананы құрады (Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің 10.04.2015 жылдағы № 33-3-03/2699 хаты).

2015 жылдың 15 қазаны. Бұл есепті мақұлдау күніндегі жағдай бойынша (акцияларды орналастыру мерзімінің басталу және аяқталу күні 2015 жылдың 9 наурызынан бастап 2015 жылдың 8 қыркүйегіне дейін) Банктің акцияларын

орналастыру орын алған жоқ (Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің 15.10.2015 жылдағы №33-3-03/8110 хаты).

3) қоғамның директорлар кеңесінің (Қазақстан Республикасының «Банктер туралы Заңының» (бұдан әрі – Банктер туралы заң) 17-2-бабы негізінде жарияланған акциялар санын ұлғайту жағдайын қоспағанда) есепті кезеңде орналастырылатын акциялардың санын және оларды орналастыру бағасын белгілеу туралы шешім қабылдаған күні;

Банктің Жалғыз акционерінің орналастыру бағасы бір қарапайым акция үшін 40 000 000 теңгені құрайтын 1000 (бір мың) қарапайым акцияны 40 000 000 000 теңгеге орналастыру арқылы Банктің жарғылық капиталын ұлғайту туралы 2015 жылдың 11 желтоқсанындағы шешімі (№36/15 хаттама) болып табылатын «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының шешімі.

4) Банктер туралы Заңның 17-2-бабы негізінде банктің жарияланған акцияларын сатып алу туралы Қазақстан Республикасы Үкіметінің шешімі қабылданған күн;

Банкке қатысты Банктер туралы Заңның 17-2-бабы негізінде банктің жарияланған акцияларын сатып алу туралы Қазақстан Республикасы Үкіметінің шешімі қабылданған жоқ.

5) түрлері бөлігінде есепті кезеңде орналастырылған акциялардың саны; есепті кезеңде орналастырылған акциялардың саны: 1000 қарапайым акция.

6) бір жай және артықшылықты акцияны сатып алу бағасын, акцияларды сатып алу туралы шешім қабылданған күнін, сондай-ақ қоғам орналастырылған акцияларды (сатып алудың әрбір түрі бойынша жеке) сатып алуға шеккен шығыстарын көрсете отырып, қоғамның бастамасы және (немесе) акционерлердің талап етуі бойынша есепті кезеңнің аяқталу күніне сатып алынған акциялардың саны.

Қоғам акцияларды сатып алған кезде олардың құнын айқындау әдістемесін акционерлердің жалпы жиналысы немесе құрылтай жиналысы бекіткен күні.

Банк сатып алу жүргізген жоқ.

«Қазақстанның Даму банкі» АҚ сатып алатын жағдайда «Қазақстанның Даму банкі» АҚ-ның акцияларының бағасын анықтау әдістемесі жалғыз акционердің 2008 жылы 25 маусымдағы шешімімен (хаттама №35) бекітілді.

11. Акцияларды орналастырудың есепті кезеңінде акцияларды орналастыру (сату) тәсілдері:

1) акциялардың немесе қоғамның жай акцияларына айырбасталатын басқа бағалы қағаздардың түрін, санын, орналастыру бағасы мен ақы төлеу сомасын көрсете отырып, артықшылықпен сатып алу құқығы бойынша;

40 000 000 000 теңгеге орналастыру бағасы бір қарапайым акция үшін 40 000 000 теңгені құрайтын 1000 (бір мың) қарапайым акция.

2) жазылу арқылы (ұйымдастырылған немесе ұйымдастырылмаған нарықтарда):

акциялардың түрін, санын, акциялардың номиналды құнын, ақы төлеу сомасын көрсете отырып, құрылтайшылар арасында (жаңадан құрылған қоғамдар үшін);

акциялардың түрін, санын, орналастыру бағасы мен ақы төлеу сомасын көрсете отырып, өзге инвесторлар арасында орналастыру арқылы;

Қолданылмайды.

3) аукцион арқылы:

акциялардың түрін, санын, жалпы ақы төлеу сомасын, алғашқы және соңғы саудасаттықтарды өткізу күнін, есепті кезеңде бір акцияны сауда-саттықта орналастырудың ең аз және ең жоғары бағасын, есепті кезеңдегі бір жай және артықшылықты акцияның нарықтық құнын (егер ол есептелген болса) көрсете отырып, ұйымдастырылған бағалы қағаздар нарығында;

аукционды өткізу күнін, акциялардың түрін, санын және ақы төлеудің жалпы сомасын көрсете отырып, ұйымдастырылмаған бағалы қағаздар нарығында;

Қолданылмайды.

4) айырбасталатын бағалы қағаздардың санын, бағалы қағаздарды не қоғамның өзге де ақшалай міндеттемелерін айырбастауды жүргізу күнін көрсете отырып, қоғамның акцияларына бағалы қағаздарды және (немесе) қоғамның ақшалай міндеттемелерін айырбастау арқылы не туынды бағалы қағаздарды шет мемлекеттің аумағында орналастыру арқылы (туынды бағалы қағаздардың атауын, туынды бағалы қағаздарды орналастыру арқылы орналастырылған акциялар санын, Қазақстан Республикасының, сондай-ақ заңнамасына сәйкес туынды бағалы қағаздарды орналастыру жүзеге асырылған мемлекеттің бағалы қағаздар нарығында сатып алуға ұсынылған акциялар санын көрсете отырып).

Қолданылмайды.

12. Акциялардың санын және ақы төлеу сомасын көрсете отырып, оларға ақы төлеу тәсілі:

1) ақшалай (құрылтайшылардың (инвесторлардың) акцияларды төлеуін растайтын төлем құжатының (төлем құжаттарының) деректемелері, төлем сомасы және төлеушінің атауы көрсетілуі тиіс);

«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ 40 000 000 000 теңгеге 24.12.2015 жылдағы №KS00035/15-1 төлем тапсырмасы.

2) бағалы қағаздармен (бағалы қағаздар эмитентінің атауын, оның мекен-жайын, бағалы қағаздардың ұлттық сәйкестендіру нөмірін және олардың санын, бағалаушының атауын, бағалау туралы есептің жасалу күнін, бағалау сомасын, мәміленің тіркелу күнін көрсету қажет);

Қолданылмайды.

3) зияткерлік қызметтің нәтижесіне құқығымен (бағалаушының атауын, бағалау туралы есептің жасалу күнін, бағалау сомасын, зияткерлік меншікті қабылдау-өткізу актісі туралы мәліметтерді көрсету қажет);

Қолданылмайды.

4) қоғамның ақшалай міндеттемелерін қоғамның акцияларына айырбастау арқылы (берешекті акцияларды төлеу есебіне өтеу туралы шешімді кредитордың қандай органы қабылдағанын және осындай шешімнің қабылданған күнін, берешекті салыстырып тексеру актісінің деректемелерін, талап ету құқықтарын бағалау актісін кім дайындағанын, оның жасалу күнін, бағалау сомасын, егер қоғам дәрменсіз борышкер болса, банкті қайта құрылымдау жоспарын немесе оңалту жоспарын бекіту туралы сот шешімінің күнін немесе қоғамның акцияларына айырбасталатын бағалы қағаздар шығарылымы проспектісін тіркеу нөмірін көрсету қажет);

Қолданылмайды.

5) басқа да мүлiктiк құқықтармен (бағалаушының атауын, бағалау туралы есептiң жасалу күнiн, бағалау сомасын, мүлiктi қабылдау-өткiзу актiсiнiң күнiн көрсету қажет);

Қолданылмайды.

6) өзге де тәсiлмен.

Қолданылмайды.

13. Қоғам акциялары шығарылымының андеррайтерлерi (эмиссиялық консорциумдар) туралы ақпарат. Осы тармақта:

1) бағалы қағаздар нарығының кәсiби қатысушысының атауы, андеррайтердiң қызметiн көрсетуге қоғам жасаған шарттың күнi және нөмiрi туралы, сондай-ақ эмиссиялық консорциумның қатысушылары туралы;

Қолданылмайды.

2) андеррайтердiң акцияларды орналастыру тәсiлi туралы;

Қолданылмайды.

3) андеррайтерлерге немесе орналастырудың басқа қатысушыларына, өкiлдерге орналастырудың жалпы көлемiнен пайыздық көрсетiлiмде және орналастырылатын әрбiр акцияға төленген (төленетiн) комиссиялық сыйақылар туралы, сондай-ақ шығыстар туралы басқа да мәлiметтер;

Қолданылмайды.

4) шығаруға, орналастыруға және листингке енгiзуге шығатын шығасылардың негiзгi санаттары туралы. Көрсетiлген шығасыларды эмитенттiң өзi төлемеген жағдайда, оларды төлейтiн тұлғаны көрсету қажет;

Қолданылмайды.

5) андеррайтерлердi тартпастан және орналастырудың болашақ жоспарынсыз есептi кезеңде орналастырылған акциялардың саны туралы ақпаратты көрсеткен жөн.

Қолданылмайды.

14. Опциондарды орындау бағасы туралы мәлiметтер.

Банкпен опциондар жасалған жоқ.

15. Акциялардың нарықтық және баланстық құнының тарихы туралы ақпарат.

Акциялар ұйымдастырылған бағалы қағаздар нарығында айналыста болмағандықтан, акциялардың нарықтық құны туралы мәлiмет жоқ.

Акциялардың баланстық құнының тарихы туралы ақпаратта жылдар бойынша бөле отырып соңғы аяқталған үш жыл үшін, тоқсан бойынша бөле отырып соңғы аяқталған екi жыл үшін, акцияларды орналастырудың есептi кезеңi аяқталғанға дейiн соңғы алты ай үшін (айдың 1-шi күнiне) акциялардың баланстық құны туралы мәлiметтер болуға тиiс.

Акциялардың баланстық құны мына формула бойынша есептеледi:

$$ABQ = MK/A,$$

мұнда

ABQ - акциялардың баланстық құны;

MK - қоғамның меншiктi капиталының мөлшерi;

А - қоғамның орналастырылған акцияларының саны (қоғам сатып алған акцияларды шегергенде).

Күні	Акциялардың теңгерімдік құны теңгемен
01.01.2013 ЖЫЛ	120 870
01.01.2014 ЖЫЛ	123 672
01.01.2015 ЖЫЛ	152 338
2014 ЖЫЛ	
01.01.2014 ЖЫЛ	123 672
01.04.2014 ЖЫЛ	121 484
01.07.2014 ЖЫЛ	122 726
01.10.2014 ЖЫЛ	125 001
2015 ЖЫЛ	
01.01.2015 ЖЫЛ	152 338
01.04.2015 ЖЫЛ	153 239
01.07.2015 ЖЫЛ	150 871
01.10.2015 ЖЫЛ	144 170
Соңғы алты ай	
01.10.2015 ЖЫЛ	144 170
01.11.2015 ЖЫЛ	152 516
01.12.2015 ЖЫЛ	151 291
01.01.2016 ЖЫЛ	170 919
01.02.2016 ЖЫЛ	170 214
01.03.2016 ЖЫЛ	172 309

16. Дивидендтерді төлеу туралы мәліметтер:

1) тиісті шешім қабылданған акционерлердің жалпы жиналысы хаттамасының деректемелеріне сілтеме жасай отырып, төлем жүзеге асырылған аяқталған қаржы жылының қорытындылары бойынша жай және артықшылықты акциялар бойынша есептелген және төленген дивидендтердің жалпы сомасын (есептелген және бюджетке төленген салық сомасын) көрсете отырып, дивидендтер төленген акционерлердің санын көрсете отырып дивидендтерді соңғы төлеу күні;

2) қоғамның хабарламаны жариялау күнін көрсете отырып, дивидендтерге төлем жасау туралы хабарламасын орналастырған бұқаралық ақпарат құралының атауы;

3) бір жай және артықшылықты акцияға есептелген және (немесе) төленген дивидендтердің мөлшері, сондай-ақ дивидендтер есептелген және (немесе) төленген қаржы жылының қорытындылары бойынша бір жай және артықшылықты акцияға келген таза кіріс мөлшері;

4) егер дивидендтерді уақтылы төлемеу бойынша берешек орын алған жағдайлар болса, оның найда болу себептерін және акцияларды орналастыру кезеңінің аяқталу күніндегі берешек сомасын көрсету қажет, бұл ретте акционерлер алдында берешекті өтеу бойынша қоғам қандай шаралар қолданғанын көрсету қажет.

Есептік мерзім ішінде Банктің жалғыз акционерімен дивидендтер төлеу туралы шешімдер қабылданған жоқ.

17. Қоғамның тіркеушісі туралы мәліметтер:

1) акцияларды ұстаушылардың тізілімі жүйесін жүргізуді жүзеге асыратын тіркеушінің атауы және орналасқан жері;

«Бағалы қағаздардың бірыңғай тіркеушісі» АҚ, Қазақстан Республикасы, Алматы қ., Сәтбаев көш., 30А/3

2) қоғам акцияларын ұстаушылар тізілімін жүргізу туралы шарттың күні және нөмірі.

2014 жылғы 1 қаңтардан бастап белгісіз мерзімге дейін типтік нұсқаға қосу арқылы бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімі жүйесін жүргізу бойынша келісімнің № 496.

18. Акцияларды орналастыру кезеңінің аяқталу күнінен кейінгі күндегі ірі акционерлер туралы мәліметтер. Осы мәліметтер тіркеуші осыған ұқсас күнге берген, есептің ажырамас бөлігі болып табылатын анықтама негізінде толтырылады:

Занды тұлға - акционерлердің толық атауы немесе жеке тұлға - акционерлердің аты-жөні, болса әкесінің аты	Жеке тұлға - акционердің жеке басын куәландыратын құжаттың атауы мен деректемелері немесе заңды тұлға - акционерді мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) нөмірі мен күні және оның орналасқан жері	Акциялардың түрін көрсете отырып, акционерге тиесілі акциялардың жалпы саны	Ірі акционерге тиесілі акциялардың пайыздық арақатынасы
«Бәйтерек» Ұлттық басқарушылық холдингі» Акционерлік қоғамы	№46193-1901-АО, 28.05.2013 жыл, Астана қаласының Әділет департаменті, БСН 130540020197 Қазақстан Республикасы, 010000, Астана қаласы, Есіл ауданы, Қонаев к-сі, 8, Б блогы.	KZ1C47810011 2 105 520 қарапайым акция	100%

19. Егер орталық депозитарийдің есепке алу жүйесінде акцияларды орналастыру кезеңінің аяқталу күнінен кейінгі күні акциялары номиналды ұстаудағы ірі акционерлер туралы мәліметтер болмаса, номиналды ұстаушылардың атауы және олардың номиналды ұстауындағы қоғам акцияларының саны туралы мәліметтер.

Жок.

«Қазақстанның Даму Банкі» АҚ
Басқарма төрағасының м.а.

А. Саркулов

Бухгалтерлік есеп департаментінің
директоры - бас бухгалтер
«Қазақстанның Даму Банкі» АҚ

С. Мамекова



ОТЧЕТ
об итогах размещения акций
(за период с 9 сентября 2015 года по 8 марта 2016 года)

1. Наименование общества и его место нахождения.

	Полное наименование	Сокращенное наименование
На государственном языке	«Қазақстанның Даму Банкі» акционерлік қоғамы	«Қазақстанның Даму Банкі» АҚ
на русском языке	Акционерное общество «Банк Развития Казахстана»	АО «Банк Развития Казахстана»
на английском языке	Joint Stock Company «Development Bank of Kazakhstan»	JSC «Development Bank of Kazakhstan»

Республика Казахстан, г. Астана, 010000, район Есіл, улица Орынбор, дом 10 (здание «Қазына Тауэр»), телефон +7 (7172) 79 26 88, факс: +7 (717 2) 79 26 38, e-mail: info@kdb.kz.

2. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) общества.

Регистрационный номер свидетельства о государственной перерегистрации	№ 4686-1900-АО
Дата государственной перерегистрации	18 августа 2003 года
Дата первичной государственной регистрации	31 мая 2001 года
Справка о государственной перерегистрации юридического лица	БИН №010540001007
Наименование регистрирующего органа	Комитет регистрационной службы и оказания правовой помощи Министерства юстиции Республики Казахстан

3. Дата государственной регистрации выпуска объявленных акций (замены свидетельства о государственной регистрации выпуска объявленных акций в связи с увеличением количества объявленных акций) и номер государственной регистрации выпуска.

Замена Свидетельства о государственной регистрации выпуска ценных бумаг осуществлена 23 сентября 2012 года.

Номер государственной регистрации выпуска: №А4781.

4. Сведения об уставном и собственном капитале общества согласно данным финансовой отчетности.

Размер собственного капитала (согласно данным финансовой отчетности, по состоянию на 08.03.2016 года) – 364 367 925 868 тенге.

Размер уставного капитала (согласно данным финансовой отчетности, по состоянию на 08.03.2016 года) – 353 667 510 619 тенге.

5. Наименования средств массовой информации, посредством которых обществом размещалось сообщение о размещении акций среди неограниченного круга инвесторов с указанием даты данного сообщения.

АО «Банк Развития Казахстана» (далее – Банк) соответствующее сообщение в средствах массовой информации не размещалось.

6. Информация о доведении обществом до сведения своих акционеров предложения приобрести размещаемые акции в соответствии с их правом преимущественной покупки акций общества одним из следующих способов, предусмотренных уставом общества:

1) посредством направления индивидуального письменного уведомления с указанием даты направления уведомления и даты получения данного уведомления акционером

Банком соответствующее письменное уведомление не направлялось;

2) посредством публикации указанного предложения в средствах массовой информации с указанием наименования средств массовой информации и даты опубликования.

Банком соответствующее сообщение в средствах массовой информации не размещалось.

7. Сведения об акциях:

1) общее количество объявленных акций 2 119 519 (два миллиона сто девятнадцать тысяч пятьсот девятнадцать) штук в том, числе:

простых акций - 2 119 519;

привилегированных - 0;

2) гарантированный размер дивиденда по привилегированным акциям;

Привилегированные акции Банком не выпускались.

3) если осуществлялось конвертирование акций, то необходимо указать порядок конвертирования и количество конвертируемых акций.

Конвертирование акций Банком не осуществлялось.

8. Сведения о дате принятия и утверждения внутреннего документа общества об условиях и порядке проведения аукционов или подписки.

Указанный документ Банком не принимался в связи с тем, что акции Банка приобретаются по праву преимущественной покупки единственным акционером Банка (акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «Байтерек») в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

9. Если акции общества были включены в официальный список фондовой биржи, то необходимо указать дату их включения.

Акции Банка не включались в официальный список фондовой биржи.

10. Сведения о размещении акций:

1) количество размещенных и не размещенных акций по видам по состоянию на конец отчетного периода;

Размещенные простые акции – 2105520 простых акций

Не размещенные простые акции – 13 999 простых акций

2) дата утверждения предыдущего (предыдущих) отчета (отчетов) с указанием периода размещения, количества размещенных акций и суммы их оплаты отдельно за каждый предыдущий отчетный период размещения акций, а также даты принятия к сведению информации о не размещении акций;

Предыдущие отчеты об итогах размещения выпуска акций Банка утверждены Национальным Банком Республики Казахстан, Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – АФН):

22 октября 2002 года. По состоянию на дату утверждения отчета об итогах выпуска и размещения акций первой эмиссии (дата начала и окончания периода размещения акций с 30 января 2002 года по 31 июля 2002 года) общее количество размещенных акций составляло 573 715 штук по цене размещения 50 000 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 28 685 750 000 тенге.

13 февраля 2003 года. По состоянию на дату утверждения отчета об итогах выпуска и размещения акций первой эмиссии (дата начала и окончания периода размещения с 30 января 2002 года по 26 декабря 2002 года) общее количество размещенных акций составляло 600 000 штук по цене размещения 50 000 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 30 000 000 000 (тридцать миллиардов) тенге.

8 декабря 2003 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания периода размещения акций с 30 сентября 2003 года по 6 октября 2003 года) общее количество размещенных акций составляло 154 000 штук по цене размещения 50 000 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 7 700 000 000 (семь миллиардов семьсот миллионов) тенге.

3 июня 2004 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания периода размещения акций с 23 марта 2004 года по 30 апреля 2004 года) общее количество размещенных акций составляло 153 300 штук по цене размещения 50 000 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 7 665 000 000 (семь миллиардов шестьсот шестьдесят пять миллионов) тенге.

10 декабря 2004 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания периода размещения акций со 2 сентября 2004 года по 28 октября 2004 года) общее количество размещенных акций составляло 59 726 по цене размещения 50 000 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 2 986 300 000 (два миллиарда девятьсот восемьдесят шесть миллионов триста тысяч) тенге.

27 октября 2005 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания периода размещения акций с 14 марта 2005 года по 14 сентября 2005 года) общее количество размещенных акций составляло 200 000 штук по цене размещения 50 000 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 10 000 000 000 (десять миллиардов) тенге.

13 марта 2006 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания отчетного периода размещения с 14 сентября 2005 года по 7 марта 2006 года) общее количество размещенных акций составляло 100 000 штук по цене размещения 50 00 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 5 000 000 000 (пять миллиардов) тенге.

26 января 2007 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания отчетного периода размещения с 12 апреля 2006 года по 12 октября 2006 года) общее количество размещенных акций составляло 143 032 штук по цене размещения 50 000 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 7 151 600 000 (семь миллиардов сто пятьдесят один миллион шестьсот тысяч) тенге.

16 апреля 2007 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания отчетного периода размещения с 12 октября 2006 года по 3 апреля 2007 года) общее количество размещенных акций составляло 62 768 штук по цене размещения 50 000 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 3 138 400 000 (три миллиарда сто тридцать восемь миллионов четыреста тысяч) тенге.

25 декабря 2007 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания отчетного периода размещения с 4 октября 2007 года по 12 октября 2007 года) общее количество объявленных акций было размещено полностью в количестве 346 693 штук по цене размещения 50 000 тенге за одну акцию на общую сумму 17 334 650 000 (семнадцать миллиардов триста тридцать четыре миллиона шестьсот пятьдесят тысяч) тенге.

09 апреля 2009 года. Согласно письму АФН от 09.04.2009 года за исх.№1001-22/3609/7623 АФН приняло к сведению информацию о том, что за период с 08 сентября 2008 года по 08 марта 2009 года размещение акций Банка не осуществлялось.

05 ноября 2009 года. Согласно письму АФН от 05.11.2009 года за исх.№ 100106/11144/21957 АФН приняло к сведению информацию о том, что за отчетный период с 08 марта 2009 года по 08 сентября 2009 года размещение акций Банка не осуществлялось.

14 мая 2010 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания отчетного периода размещения с 8 сентября 2009 года по 8 марта 2010 года) общее количество размещенных акций составляло 247 006 штук по цене размещения 668 000 тенге за одну простую акцию на общую сумму оплаты 165 000 008 000 (сто шестьдесят пять миллиардов восемь тысяч) тенге.

06 декабря 2010 года. Согласно письму АФН от 06.12.2010 года за исх.№ 10-01-06/6875/23578 АФН приняло к сведению информацию о том, что за отчетный период с 09 марта 2010 года по 08 сентября 2010 года размещение акций Банка не осуществлялось.

25 апреля 2011 года. Согласно письму Комитета по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее – КФН) от 25.04.2011 года за исх.№10030/299 КФН приняло к сведению информацию о том, что за отчетный период с 09 сентября 2010 года по 08 марта 2011 года размещение акций Банка не осуществлялось.

11 октября 2011 года. Согласно письму КФН от 11.10.2011 года за исх.№668/104/2711 КФН приняло к сведению информацию о том, что за отчетный период с 09 марта 2011 года по 08 сентября 2011 года размещение акций Банка не осуществлялось.

18 апреля 2012 года. Согласно письму КФН от 18.04.2012 года за исх.№668/103/2145 КФН приняло к сведению информацию о том, что за отчетный период с 09 сентября 2011 года по 08 марта 2012 года размещение акций Банка не осуществлялось.

21 ноября 2012 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания периода размещения акций со 9 марта 2012 года по 8 сентября 2012 года) общее количество размещенных акций за период составляло 2 995 штук, из которых 2 994 акции по цене размещения 668 000 тенге за одну акцию, 1 акция по цене размещения 691 560 619, на общую сумму оплаты 2 691 552 619 (два миллиарда шестьсот девяносто один миллионов пятьсот пятьдесят две тысячи шестьсот девятнадцать) тенге.

9 апреля 2013 года. Согласно письму КФН от 09.04.2013 года за исх.№66 -4-3-2/436 КФН приняло к сведению информацию о том, что за отчетный период с 09 сентября 2012 года по 08 марта 2013 года размещение акций Банка не осуществлялось.

8 октября 2013 года. Согласно письму КФН от 08.10.2013 года за исх.№4-3-3/4439 КФН приняло к сведению информацию о том, что за отчетный период с 09 марта 2013 года по 08 сентября 2013 года размещение акций Банка не осуществлялось.

15 апреля 2014 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания периода размещения акций со 9 сентября 2013 года по 8 марта 2014 года) общее количество размещенных акций за период составляло 30 000 штук по цене размещения 1 000 000 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 30 000 000 000 (тридцать миллиардов) тенге.

20 октября 2014 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания периода размещения акций с 9 марта 2014 года по 8 сентября 2014 года) размещение акций Банка не осуществлялось (письмо Национального Банка Республики Казахстан от 20.10.2014 года № 33-3-03/3069).

10 апреля 2015 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания периода размещения акций с 9 сентября 2014 года по 8 марта 2015 года) общее количество размещенных акций за период составило 5000 штук по цене размещения 5 000 000 тенге за одну акцию на общую сумму оплаты 25 000 000 000 тенге (письмо Национального Банка Республики Казахстан от 10.04.2015 года № 33-3-03/2699).

15 октября 2015 года. По состоянию на дату утверждения данного отчета (дата начала и окончания периода размещения акций с 9 марта 2015 года по 8 сентября 2015 года) размещение акций Банка не осуществлялось (письмо Национального Банка Республики Казахстан от 15.10.2015 года №33-3-03/8110).

3) дата принятия решения советом директоров общества (за исключением случая увеличения количества объявленных акций на основании статьи 17-2 Закона Республики Казахстан «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее – Закон о банках) об установлении количества размещаемых в отчетном периоде акций и цены их размещения;

Решение Правления АО «НУХ «Байтерек» являющееся решением единственного акционера Банка от 11 декабря 2015 года (протокол №36/15) об увеличении уставного капитала Банка путем размещения 1000 (тысяча) простых акций по цене размещения 40 000 000 тенге за одну простую акцию на сумму 40 000 000 000 тенге.

4) дата принятия решения Правительства Республики Казахстан о приобретении объявленных акций банка на основании статьи 17-2 Закона о банках;

Применительно к Банку Правительством Республики Казахстан не принималось решение о приобретении объявленных акций Банка на основании статьи 17-2 Закона о банках.

5) количество размещенных за отчетный период акций в разрезе по видам;

Количество размещенных за отчетный период простых акций: 1000 простых акций.

6) количество выкупленных акций на дату окончания отчетного периода по инициативе общества и/или по требованию акционеров с указанием цены выкупа одной простой и привилегированной акции, даты принятия решения о выкупе акций, а также расходов, понесенных обществом на выкуп размещенных акций (по каждому виду выкупа отдельно).

Выкуп акций Банком не производился.

Методика определения стоимости акций АО «Банк Развития Казахстана» при их выкупе АО «Банк Развития Казахстана» утверждена решением единственного акционера от 25 июня 2008 года (протокол №35).

11. Способы размещения (реализации) акций в отчетном периоде размещения акций:

1) по праву преимущественной покупки с указанием вида, количества акций или других ценных бумаг, конвертируемых в простые акции общества, цены размещения и суммы оплаты;

1000 (тысячу) простых акций по цене размещения 40 000 000 тенге за одну простую акцию на сумму 40 000 000 000 тенге.

2) посредством подписки (на организованном или неорганизованном рынках):

среди учредителей (для вновь созданных обществ) с указанием вида, количества акций, номинальной стоимости акций, суммы оплаты;

посредством размещения среди иных инвесторов с указанием вида, количества акций, цены размещения и суммы оплаты.

Не применимо.

3) посредством аукциона:

на организованном рынке ценных бумаг с указанием вида, количества акций, общей суммы оплаты, даты проведения первых и последних торгов, наименьшей и наивысшей

цены размещения одной акции на торгах за отчетный период, рыночной стоимости одной простой и привилегированной акции за отчетный период (в случае, если рассчитывалась);

на неорганизованном рынке ценных бумаг с указанием даты проведения аукциона, вида, количества акций и общей суммы оплаты.

Не применимо.

4) посредством конвертирования ценных бумаг и (или) денежных обязательств общества в акции общества с указанием количества конвертируемых ценных бумаг, даты проведения конвертации ценных бумаг либо иных денежных обязательств либо посредством размещения производных ценных бумаг на территории иностранного государства (с указанием наименования производных ценных бумаг, количества акций, размещенных посредством размещения производных ценных бумаг, количества акций, предложенных к приобретению на рынке ценных бумаг Республики Казахстан, а также государства, в соответствии с законодательством которого осуществлено размещение производных ценных бумаг).

Не применимо.

12. Способ оплаты акций с указанием их количества и суммы оплаты:

1) деньгами (указать реквизиты платежного документа (платежных документов), подтверждающего (подтверждающих) оплату акций учредителями (инвесторами), сумму платежа и наименование плательщика);

Платежное поручение АО «НУХ «Байтерек» от 24.12.2015 г. №KS00035/15-1 на сумму 40 000 000 000 тенге.

2) ценными бумагами (указать наименование эмитента ценных бумаг, его адрес, национальный идентификационный номер ценных бумаг и их количество, наименование оценщика, дату его составления отчета об оценке, сумму оценки, дату регистрации сделки);

Не применимо.

3) правом на результаты интеллектуальной деятельности (указать наименование оценщика, дату составления отчета об оценке, сумму оценки, сведения об акте приема-передачи интеллектуальной собственности);

Не применимо.

4) путем конвертации денежных обязательств общества в акции общества (указать каким органом кредитора принято решение о погашении задолженности в счет оплаты акций и дату принятия такого решения, реквизиты акта сверки задолженности, кем подготовлен акт оценки прав требования, дату его составления, сумму оценки, дату решения суда об утверждении плана реструктуризации банка или плана реабилитации, если общество является несостоятельным должником, или номер регистрации проспекта выпуска конвертируемых в акции общества ценных бумаг);

Не применимо.

5) другими имущественными правами (указать наименование оценщика, дату составления отчета об оценке, сумму оценки, дату акта приема-передачи имущества);

Не применимо.

6) иным способом

Не применимо.

13. Информация об андеррайтерах (эмиссионных консорциумах) выпуска акций общества. В данном пункте следует указать информацию:

1) о наименовании профессионального участника рынка ценных бумаг, дате и номере договора на оказание услуг андеррайтера, заключенных обществом, а также об участниках эмиссионного консорциума;

Не применимо.

2) о способе размещения акций андеррайтером;

Не применимо.

3) о комиссионных вознаграждениях, которые выплачены (подлежат выплате) андеррайтерам или другим участникам размещения, представителям в процентном выражении от общего объема размещения и на каждую размещаемую акцию, а также другие сведения о расходах;

Не применимо.

4) об основных категориях издержек выпуска, размещения и включения в листинг. В случае, когда указанные издержки оплачивает не сам эмитент, необходимо указать лицо, их оплачивающее;

Не применимо.

5) о количестве размещенных акций в отчетном периоде без привлечения андеррайтеров и дальнейших планах размещения.

Не применимо.

14. Сведения о цене исполнения опционов.

Заключение опционов Банком не осуществлялось.

15. Информация об истории рыночной и балансовой стоимости акций.

Сведений о рыночной стоимости акций не имеется, в связи с тем, что акции на организованном рынке ценных бумаг не обращаются.

Информация об истории балансовой стоимости акций должна содержать сведения о балансовой стоимости акций за последние три завершающих года с разбивкой по годам, за последние два завершающих года с разбивкой по кварталам, за последние шесть месяцев до даты окончания отчетного периода размещения акций (на 1 число месяца).

Балансовая стоимость акций рассчитывается по формуле:

$$БСА = СК/А;$$

где

БСА - балансовая стоимость акций;

СК - размер собственного капитала общества;

А - количество размещенных акций общества (за вычетом выкупленных акций обществом).

Дата	Балансовая стоимость акций в тенге
01.01.2013 года	120 870
01.01.2014 года	123 672
01.01.2015 года	152 338
2014 год	
01.01.2014 года	123 672
01.04.2014 года	121 484
01.07.2014 года	122 726
01.10.2014 года	125 001
2015 год	

01.01.2015 года	152 338
01.04.2015 года	153 239
01.07.2015 года	150 871
01.10.2015 года	144 170
Последние шесть месяцев	
01.10.2015 года	144 170
01.11.2015 года	152 516
01.12.2015 года	151 291
01.01.2016 года	170 919
01.02.2016 года	170 214
01.03.2016 года	172 309

16. Сведения о выплате дивидендов:

1) дата последней выплаты дивидендов с указанием численности акционеров, которым была осуществлена выплата дивидендов, с указанием общей суммы начисленных и выплаченных дивидендов по простым и привилегированным акциям, (суммы налога начисленного и выплаченного в бюджет) по итогам завершеного финансового года, за который была осуществлена выплата, со ссылкой на реквизиты протокола общего собрания акционеров, на котором было принято соответствующее решение;

2) наименование средств массовой информации, посредством которых обществом размещалось сообщение о выплате дивидендов с указанием даты опубликования данного сообщения;

3) размер начисленных и (или) выплаченных дивидендов на одну простую и привилегированную акцию, а также размер чистого дохода на одну простую и привилегированную акцию по итогам финансового года, за который были начислены и (или) выплачены дивиденды;

4) если имеются случаи задолженности по несвоевременной выплате дивидендов, указать причины ее образования и сумму задолженности на дату окончания периода размещения акций, при этом указать, какие меры предпринимались обществом по погашению задолженности перед акционерами.

В отчетном периоде единственным акционером Банка не принимались решения о выплате дивидендов.

17. Сведения о регистраторе общества:

1) наименование и место нахождения регистратора, осуществляющего ведение системы реестра держателей акций;

АО «Единый регистратор ценных бумаг», Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Сатпаева, дом 30А/3.

2) дата и номер договора о ведении реестра держателей акций общества.

Договор по ведению системы реестров держателей ценных бумаг путем присоединения к типовой форме с 1 января 2014 года на неопределенный срок за № 496.

18. Сведения о крупных акционерах на день, следующий за днем окончания периода размещения акций. Данные сведения заполняются на основании справки, выданной регистратором на аналогичную дату, которая является неотъемлемой частью отчета:

Полное наименование акционеров – юридических лиц или фамилия, имя, при наличии отчество акционеров физических лиц	Наименование и реквизиты документа, удостоверяющего личность акционера – физического лица, или номер и дата государственной регистрации (перерегистрации) акционера – юридического лица и его место нахождения	Общее количество акций, принадлежащих акционеру, с указанием вида акций	Процентное соотношение акций, принадлежащих крупному акционеру
Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»	№46193-1901-АО от 28.05.2013 года Департамент юстиции города Астаны, БИН 130540020197 Республика Казахстан, 010000, город Астана, Район Есиль, ул. Д. Кунаева, д. 8, блок Б.	простые акции KZ1C47810011 2 105 520	100%

19. Сведения о наименовании номинальных держателей и количестве акций общества, находящихся в их номинальном держании, если в системе учета центрального депозитария отсутствуют сведения о крупных акционерах, акции которых находятся в номинальном держании, на день, следующий за днем окончания периода размещения акций.

Отсутствуют.

**И.о. Председателя Правления
АО «Банк Развития Казахстана»**

А. Саркулов

**Директор Департамента бухгалтерского
учета - Главный бухгалтер
АО «Банк Развития Казахстана»**

С. Мамекова



поступило в банк - получатель

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № KS00035/15-1
24 декабря 2015 года
(дата выписки)

Сумма

Отправитель денег:
АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»
(наименование)

ИН (БИН): 130540020197

Банк-получатель:

ГУ Комитет казначейства Министерства финансов РК

Бенефициар: **АО «Банк Развития Казахстана»**
(наименование)

ИН (БИН): 010540001007

Банк бенефициара:

АО «Банк Развития Казахстана»

Банк-посредник:

ИИК	КОД	40000000000-00
KZ09070KK1KS00035001	16	
БИК	ККМFKZ2A	
ИИК	КБс	
KZ32907A287000000003	14	
БИК	DVKAКZKA	
БИК		

Сумма прописью: *Сорок миллиардов тенге 00 тиын*
 Дата получения товара (оказания услуг):

Код назначения платежа	190
Код бюджетной классификации	
Дата валютирования	

назначение платежа: Увеличение уставного капитала АО
 «Банк Развития Казахстана» в соответствии с выпиской из
 протокола очного заседания Правления АО «НУХ «Байтерек»
 № 36/15 от 11.12.2015 г.
 Сумма Сорок миллиардов тенге 00 тиын в т.ч. НДС(без
 налога).

указанием наименования товара, выполненных работ, оказанных услуг, номеров и даты
 товарных документов, номера и даты договора и иных реквизитов)

Проведено банком-получателем
 " " " " года



Управляющий директор - Сейджаларова Д. Н.

Директор - Главный бухгалтер - Есенгараева К. Д.

(подписи ответственных исполнителей)

Место штампа



Справка о крупных акционерах по состоянию на 09.03.2016 00:00:00

Дата/время приказа: 25.03.2016 12:18:37

№ приказа: 16-016681

Сведения об эмитенте:

Наименование эмитента на государственном или русском языке	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "БАНК РАЗВИТИЯ КАЗАХСТАНА"
Местонахождение эмитента	КАЗАХСТАН, г.Астана, 010000, РАЙОН ЕСІЛ, УЛИЦА ОРЫНБОР, ДОМ 10 (ЗДАНИЕ "КАЗЫНА ТАУЭР")
Номер и дата государственной (пере)регистрации юридического лица	4686-1900-АО, от 18.08.03
Бизнес-идентификационный номер	010540001007

Сведения о выпуске ценных бумаг: дата регистрации 23.01.2012 номер государственной регистрации А4781

	Всего:	простых акций:	привилегированных акций:
Количество объявленных ценных бумаг	2 119 519	2 119 519	0
Количество размещенных ценных бумаг	2 105 520	2 105 520	0
Количество выкупленных эмитентом ценных бумаг	0	0	0

Примечание: Процент по голосующим акциям рассчитывается согласно пункту 8 статьи 1 закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415-ІІ "Об акционерных обществах"

Данный документ подписан электронной цифровой подписью АО «Единый регистратор ценных бумаг» и в соответствии с пунктом 1 статьи 7 Закона Республики Казахстан от 7 января 2013 года «Об электронном документе и электронной цифровой подписи» равнозначен документу на бумажном носителе

Получатель документа в соответствии со ст. 22 закона Республики Казахстан "О персональных данных и их защите" обязан обеспечить защиту персональных данных, содержащихся в данном документе.
Данный документ можно проверить по адресу: www.tISR.kz





№	Полное наименование акционеров-юридических лиц или фамилия, имя, при наличии отчество акционеров физических лиц	Наименование и реквизиты документа, удостоверяющего личность акционера - физического лица, или номер и дата государственной регистрации(перерегистрации) юридического лица и его место нахождения	Общее количество акций, принадлежащих акционеру, с указанием вида акций	Процентное соотношение акций, принадлежащих акционеру, к общему количеству размещенных акций	Процентное соотношение акций, принадлежащих акционеру, к общему количеству голосующих акций
1	АО "НАЦИОНАЛЬНЫЙ УПРАВЛЯЮЩИЙ ХОЛДИНГ "БАЙТЕРЕК"	Свидетельство гос. регистрации № 46193-1901-АО от 28.05.2013 БИН:130540020197	Акции простые KZ1C47810011 2 105 520	100	100

Дата выдачи: 25.03.2016

Исполнитель: Абдрахманова Ляйля Маратовна

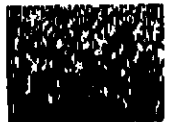
Дата/время составления: 25.03.2016 14:43:01

Принят в соответствии с законодательством Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 819-III "Об акционерных обществах".

Настоящий документ является копией оригинала документа № 46193-1901-АО от 28.05.2013, выданного в соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 января 2002 года "О государственном реестре и государственной регистрации".

Настоящий документ является копией документа № 46193-1901-АО от 28.05.2013, выданного в соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 января 2002 года "О государственном реестре и государственной регистрации".

Настоящий документ является копией документа № 46193-1901-АО от 28.05.2013.



**Неконсолидированный промежуточный сокращенный отчет о финансовом положении
АО "Банк Развития Казахстана" по состоянию за 08 марта 2016 года (неаудированный)**

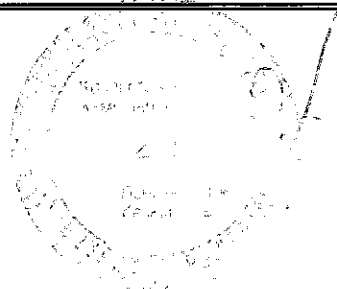
		(в тыс. тенге)	
	Приме чание	Неаудировано 08.03.2016 г.	31.12.2015 г.
АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты		236 926 680	213 203 973
Счета и вклады в банках и других финансовых институтах		54 767 744	55 008 726
Займы, выданные банкам		81 988 128	83 963 817
Займы, выданные клиентам	9	1 390 163 589	1 407 347 364
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	10	171 608 323	171 729 104
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения		4 727 634	4 671 181
Инвестиции в дочернее предприятие		27 533 221	27 533 221
Основные средства и нематериальные активы		271 590	284 083
Прочие активы		82 669 855	82 089 435
Текущий налоговый актив		4 899 755	5 019 948
Производные финансовые инструменты	11	66 637 280	58 926 982
ИТОГО АКТИВОВ		2 122 193 799	2 109 777 834
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Текущие счета и депозиты клиентов		45 768 746	43 006 564
Займы от Правительства Республики Казахстан и ФНБ "Самрук-Казына"		36 945 720	36 745 970
Займы и средства от банков и других финансовых институтов	12	902 604 964	917 247 848
Государственные субсидии		47 051 957	44 298 936
Выпущенные долговые ценные бумаги	13	581 398 652	568 437 130
Субординированный долг	14	82 498 739	77 548 341
Прочие обязательства		33 990 088	34 686 455
Отложенные налоговые обязательства		19 835 922	19 298 463
Производные финансовые инструменты	11	7 731 086	8 634 027
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ		1 757 825 874	1 749 903 734
КАПИТАЛ			
Акционерный капитал		353 667 511	353 667 511
Резервный капитал		17 712 311	17 712 311
Резерв хеджирования		4 667	(22 917)
Резерв по переоценке финансовых активов, реклассифицированных из категории "финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи", в категорию "займы, выданные клиентам"		4 266 460	4 522 580
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		(15 315 855)	(12 013 409)
Дополнительный оплаченный капитал		28 423 220	28 423 220
Накопленные убытки		(24 390 389)	(32 415 196)
ИТОГО КАПИТАЛА		364 367 925	359 874 100
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И КАПИТАЛА		2 122 193 799	2 109 777 834

И.о. Председателя Правления

Саркулов А.С.

Главный бухгалтер

Мамекова С.М.



Неконсолидированный промежуточный сокращенный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе

АО "Банк Развития Казахстана" за период, закончившийся 08 марта 2016 года (неаудированный)

	Примечание	Неаудировано 08.03.2016г.	(в тыс. тенге) Неаудировано 08.03.2015г.
Процентные доходы	4	22 311 674	12 384 350
Процентные расходы	4	(15 773 584)	(7 905 277)
Чистый процентный доход		6 538 090	4 479 073
Комиссионные доходы		97 732	88 862
Комиссионные расходы		(27 596)	(22 167)
Чистый комиссионный доход		70 136	66 695
Чистый (убыток)/прибыль от операций с иностранной валютой	5	(2 131 218)	1 087 300
Чистый реализованный доход от операций с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи		-	350 603
Чистый прибыль/(убыток) от операций с производными финансовыми инструментами	6	8 581 575	(568 410)
Прочий доход, нетто		209 484	9 904
Операционная прибыль		13 268 067	5 425 165
Убытки от обесценения	7	(3 852 146)	(624 138)
Общие административные расходы		(752 417)	(592 771)
Прибыль до налогообложения		8 663 504	4 208 256
(Расход)/экономия по подоходному налогу	8	(553 745)	184 073
Прибыль за период		8 109 759	4 392 329
Прочий совокупный доход:			
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		(3 302 446)	(5 416 708)
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, отраженное в составе прибыли или убытка		-	(350 603)
Амортизация резерва по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, реклассифицированных в категорию "займы, выданные клиентам"		(256 120)	(237 773)
Чистый нерезализованный доход от операций с инструментами хеджирования		27 584	540 238
Прочий совокупный убыток за период		(3 530 982)	(5 464 846)
Итого совокупный доход/(убыток) за период		4 578 777	(1 072 517)

И.о. Председателя Правления

Главный бухгалтер



Саркулов А.С.

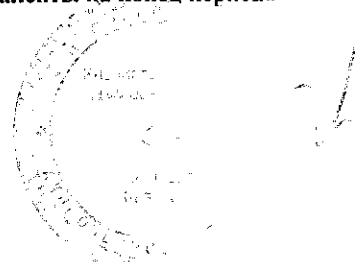
Мамекова С.М.

**Неконсолидированный промежуточный сокращенный отчет о движении денежных средств
АО "Банк Развития Казахстана" за период, закончившийся 08 марта 2016 года (неаудированный)**

	Неаудировано 08.03.2016г.	(в тыс. тенге) Неаудировано 08.03.2015г.
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Процентное вознаграждение полученное	30 485 423	17 445 111
Процентное вознаграждение выплаченное	(17 570 673)	(8 627 403)
Комиссионное вознаграждение полученное	228 044	152 373
Комиссионное вознаграждение выплаченное	(48 357)	(113 664)
Чистые (выплаты)/поступления по операциям с иностранной валютой	(386 072)	34 241
Чистые выплаты от операций с производными финансовыми инструментами	(126 503)	(14 934)
Прочие поступления, нетто	87 181	8 914
Общие и административные выплаты	(733 740)	(776 361)
	11 935 303	8 108 277
(Увеличение)/уменьшение операционных активов		
Счета и вклады в банках и других финансовых институтах	853 023	-
Займы, выданные банкам	(6 625 000)	-
Займы, выданные клиентам	23 772 077	6 086 998
Прочие активы	(42 210)	29 153
Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств		
Текущие счета и депозиты клиентов	2 356 283	(1 489 939)
Займы от банков и прочих финансовых институтов	(23 808 355)	(8 507 797)
Прочие обязательства	(844 447)	13 486
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности до уплаты налогов	7 596 674	4 240 178
Подоходный налог уплаченный	-	-
Движение денежных средств от операционной деятельности	7 596 674	4 240 178
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Приобретение основных и нематериальных активов	(6 184)	(1 151)
Выбытие и погашение активов, имеющихся в наличии для продажи	-	21 226 980
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности	(6 184)	21 225 829
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Получение субординированного долга	15 000 000	-
Выкуп/погашение выпущенных долговых ценных бумаг	(584 176)	-
Движение денежных средств от финансовой деятельности	14 415 824	-
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	22 006 314	25 466 007
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	1 716 393	887 848
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	213 203 973	164 576 063
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	236 926 680	190 929 918

И.о. Председателя Правления

Главный бухгалтер



Саркулов А.С.

Мамекова С.М.

Новый сформированный промежуточный сбалансированный отчет об имуществе в валюте
АО "Банк Русский Кредит" за период, закончившийся 08 марта 2016 года (неаудировано)

(тыс. руб.)

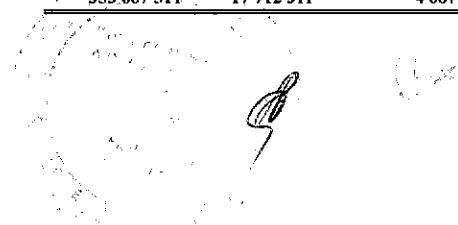
	Акционерный капитал	Резервный капитал	Резерв хеджирования	Резерв по переоценке финансовых активов, реклассифицированных из категории «финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи», в категорию «займы, выданные клиентам»	Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Дополнительный оплаченный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого капитала
Остаток на 01 января 2015 г.	313 667 511	17 712 311	(348 584)	6 386 403	(3 105 033)	28 637 838	(42 352 499)	320 597 947
Прибыль за период (неаудировано)							4 392 329	4 392 329
Чистое изменение справедливой стоимости активов, имеющихся в наличии для продажи (неаудировано)					(5 416 708)			(5 416 708)
Чистое изменение справедливой стоимости активов, имеющихся в наличии для продажи, перенесенное в состав прибыли или убытка (неаудировано)					(350 603)			(350 603)
Амортизация резерва по переоценке финансовых активов, реклассифицированных из категории «финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи», в категорию «займы, выданные клиентам» (неаудировано)				(237 773)				(237 773)
Чистый неререализованный доход от операций с инструментами хеджирования, с учетом налога (неаудировано)			540 238					540 238
Итого совокупного убытка за период (неаудировано)	-	-	540 238	(237 773)	(5 767 311)	-	4 392 329	(1 072 517)
Остаток за 08 марта 2015 г. (неаудировано)	313 667 511	17 712 311	191 654	6 148 630	(8 872 344)	28 637 838	(37 960 170)	319 525 430
Остаток на 01 января 2016 г.	353 667 511	17 712 311	(22 917)	4 522 580	(12 013 409)	28 423 220	(32 415 196)	359 874 100
Прибыль за период (неаудировано)							8 109 759	8 109 759
Чистое изменение справедливой стоимости активов, имеющихся в наличии для продажи (неаудировано)					(3 302 446)			(3 302 446)
Чистое изменение справедливой стоимости активов, имеющихся в наличии для продажи, перенесенное в состав прибыли или убытка (неаудировано)					-			-
Амортизация резерва по переоценке финансовых активов, реклассифицированных из категории «финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи», в категорию «займы, выданные клиентам» (неаудировано)				(256 120)				(256 120)
Чистый неререализованный доход от операций с инструментами хеджирования, с учетом налога (неаудировано)			27 584					27 584
Итого совокупного убытка за период (неаудировано)	-	-	27 584	(256 120)	(3 302 446)	-	8 109 759	4 578 777
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в капитале								
Дисконт по займу, выданному прочей связанной стороне Материнской компании (неаудировано)							(84 952)	(84 952)
Всего операций с собственниками	-	-	-	-	-	-	(84 952)	(84 952)
Остаток за 08 марта 2016 г. (неаудировано)	353 667 511	17 712 311	4 667	4 266 460	(15 315 855)	28 423 220	(24 390 389)	364 367 925

И.о. Председателя Правления

Саркулов А.С.

Главный бухгалтер

Мамекова С.М.



**Примечания к неконсолидированной промежуточной сокращенной
финансовой отчетности
АО «Банк Развития Казахстана»
за период, закончившийся 08 марта 2016 года (неаудированные)**

Общие положения

Основная деятельность

АО «Банк Развития Казахстана» (далее – «Банк») было создано в Республике Казахстан в форме акционерного общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в значении, определенном в Гражданском кодексе Республики Казахстан. Банк был создан в 2001 году в соответствии с Законом Республики Казахстан «О Банке Развития Казахстана» №178-ІІ от 25 апреля 2001 года (далее «Закон»). Банк осуществляет деятельность в соответствии с Законом, Уставом АО «Банка Развития Казахстана» и Меморандумом о кредитной политике, утвержденным решением АО "Национальный управляющий холдинг «Байтерек» № 09/14 от 04 апреля 2014 года.

Банк является национальным институтом развития. Основной целью Банка является улучшение и повышение эффективности государственной инвестиционной деятельности, развитие производственной инфраструктуры, перерабатывающей промышленности, помощь в привлечении внешних и внутренних инвестиций в национальную экономику.

Юридический адрес Банка: Республика Казахстан, г. Астана, Есильский район, ул. Орынбор, 10, здание «Казына Тауэр».

Банк является материнской компанией дочернего предприятия со стопроцентным участием в уставном капитале АО «БРК-Лизинг» (далее – «Дочернее предприятие»), которое было учреждено 6 сентября 2005 года в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Основной деятельностью Дочернего предприятия являются операции финансового лизинга.

Еврооблигации, выпущенные Банком, котируются на Лондонской фондовой бирже, Фондовой бирже Люксембурга и на Казахстанской фондовой бирже (далее – «КФБ»).

Акционеры

По состоянию на 31 декабря 2012 года единственным акционером Банка являлось АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына»» (далее – «ФНБ «Самрук-Казына»). В соответствии с Указом Президента Республики Казахстан, подписанным 10 августа 2011 года, весь пакет простых акций Банка был передан в доверительное управление Министерству индустрии и новых технологий Республики Казахстан.

В соответствии с Указом Президента Республики Казахстан, подписанным 25 мая 2013 года, весь пакет простых акций Банка и связанные с этим риски, а также контроль были переданы в доверительное управление АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» (далее – «Материнская компания» или «Байтерек»). Конечной контролирующей стороной является Правительство Республики Казахстан (далее – «Правительство»).

Условия осуществления финансово-хозяйственной деятельности в Республике Казахстан

Деятельность Банка осуществляется, в основном, в Казахстане. Соответственно, Банк подвержен рискам, присущим экономическим и финансовым рынкам Казахстана, который демонстрирует характеристики страны с развивающейся рыночной экономикой. Правовая система, налоговая система и законодательная база продолжают развиваться, но подвержены различным интерпретациям и частым изменениям, которые наряду с другими правовыми и финансовыми препятствиями усиливают проблемы, с которыми сталкиваются организации, осуществляющие деятельность в Казахстане. Кроме того, недавнее существенное обесценение казахстанского тенге и снижение цены нефти на мировых рынках увеличили уровень неопределенности условий осуществления хозяйственной деятельности.

1 Общие положения, продолжение

Прилагаемая неконсолидированная финансовая отчетность отражает оценку руководством Банка возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Банка. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от оценки руководства.

2 Основные принципы подготовки финансовой отчетности

Заявление о соответствии МСФО

Прилагаемая неконсолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – «МСФО»).

База для определения стоимости

Неконсолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, и производных финансовых инструментов, отраженных по справедливой стоимости.

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Функциональной валютой Банка является казахстанский тенге, который, являясь национальной валютой Республики Казахстан, наилучшим образом отражает экономическую сущность большинства проводимых Банком операций и связанных с ними обстоятельств, влияющих на его деятельность.

Казахстанский тенге является также валютой представления данных настоящей неконсолидированной финансовой отчетности.

Все данные неконсолидированной финансовой отчетности округлены с точностью до целых тысяч тенге.

Использование профессиональных суждений, расчетных оценок и допущений

Подготовка неконсолидированной финансовой отчетности в соответствии с требованиями МСФО обязывает руководство делать суждения, расчетные оценки и допущения, влияющие на применение учетной политики и величину представленных в неконсолидированной финансовой отчетности активов и обязательств, доходов и расходов. Фактические результаты могут отличаться от указанных оценок.

Оценки и лежащие в их основе допущения пересматриваются на регулярной основе. Корректировки в оценках признаются в том отчетном периоде, в котором были пересмотрены соответствующие оценки, и в любых последующих периодах, которые они затрагивают.

3 Основные положения учетной политики

Учетная политика, использованная Банком в данной неконсолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности, согласуется с учетной политикой, использованной при подготовке неконсолидированной финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2015 года.

4 Чистые процентные доходы

	08 марта 2016 г. тыс. тенге	08 марта 2015 г. тыс. тенге
Процентные доходы		
Займы, выданные клиентам	17,128,476	8,563,260
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	2,308,734	2,021,083
Счета и вклады в банках и других финансовых институтах	729,468	612,301
Займы, выданные банкам	1,219,146	813,446
Прочие активы	-	321,608
Денежные средства и их эквиваленты	869,397	884
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения	56,453	51,768
	22,311,674	12,384,350
Процентные расходы		
Займы от банков и прочих финансовых институтов	(8,670,821)	(3,868,910)
Выпущенные долговые ценные бумаги	(5,614,393)	(3,227,763)
Займы от материнской компании	-	(304,594)
Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и ФНБ «Самрук-Казына»	(202,048)	(200,324)
Текущие счета и вклады клиентов	(345,590)	(134,833)
Субординированный долг	(855,058)	(51,672)
Вклады банков	(85,674)	(117,181)
	(15,773,584)	(7,905,277)

5 Чистый (убыток)/прибыль от операций с иностранной валютой

	08 марта 2016 г. тыс. тенге	08 марта 2015 г. тыс. тенге
Курсовые разницы, нетто	(1,745,145)	1,053,059
Дидинговые операции, нетто	(386,073)	34,241
	(2,131,218)	1,087,300

6 Чистая прибыль/(убыток) от операций с производными финансовыми инструментами

	08 марта 2016 г. тыс. тенге	08 марта 2015 г. тыс. тенге
Нереализованная прибыль/(убыток) от переоценки производных финансовых инструментов	9,340,615	(563,580)
Чистый процентный убыток от операций с производными финансовыми инструментами	(759,040)	(4,830)
	8,581,575	(568,410)

Убытки от обесценения

	08 марта 2016 г. тыс. тенге	08 марта 2015 г. тыс. тенге
Начисление убытков от обесценения		
Займы, выданные клиентам	(3,828,695)	(575,425)
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	-	(43,278)
Прочие активы	(23,451)	(5,435)
	(3,852,146)	(624,138)

(Расход)/экономия по подоходному налогу

	08 марта 2016 г. тыс. тенге	08 марта 2015 г. тыс. тенге
Расход по текущему налогу		
Отчетный год	-	(522,859)
Подоходный налог, (недоплаченный)/переплаченный в прошлых отчетных периодах	-	(16,530)
	-	(539,389)
Расход по отложенному налогу		
Возникновение и восстановление временных разниц	(553,745)	723,462
	(553,745)	723,462
Итого расхода по подоходному налогу	(553,745)	184,073

Ставка, применяемая Банком для расчета текущего и отложенного налога, составляет 20% на 08 марта 2016 года (на 08 марта 2015 года: 20%).

Расчет эффективной ставки по подоходному налогу:

	08 марта 2016 г.		08 марта 2015 г.	
	тыс. тенге	%	тыс. тенге	%
Прибыль до налогообложения	8,663,504		4,208,256	
Подоходный налог, рассчитанный в соответствии с действующей ставкой по подоходному налогу	(1,732,701)	(20)	(841,651)	(20)
Прочий необлагаемый доход	214,480	2	661,111	16
Необлагаемый доход по ценным бумагам	601,820	7	591,496	14
Невычитаемый убыток от обесценения	(514,190)	(6)	(210,353)	(5)
Корректировка расходов по отложенному налогу прошлых лет	876,846	10		
Подоходный налог, (недоплаченный)/переплаченный в прошлых отчетных периодах	-		(16,530)	0
	(553,745)	(7)	184,073	5

(Расход)/экономия по подоходному налогу, продолжение

Признаваемый отсроченный налоговый актив и обязательство

Временные разницы между балансовой стоимостью активов и обязательств, отраженной в финансовой отчетности, и суммами, используемыми для целей расчета налогооблагаемой базы, ведут к возникновению отложенных налоговых обязательств по состоянию на 08 марта 2016 года и на 08 марта 2015 года.

Будущие налоговые льготы могут быть получены только в том случае, если Банк получит прибыль, в счет которой можно будет зачесть неиспользованный налоговый убыток, и если в законодательстве Республики Казахстан не произойдет изменений, которые неблагоприятно повлияют на способность Банка использовать указанные льготы в будущих периодах.

В соответствии с действующим налоговым законодательством срок действия вычитаемых временных разниц не ограничен.

Займы, выданные клиентам

	08 марта 2016 г.	31 декабря 2015 г.
	тыс. тенге	тыс. тенге
Займы корпоративным клиентам	1,378,756,315	1,384,722,272
Ипотечные займы	357,411	368,494
Начисленное вознаграждение	39,402,606	46,949,040
Займы, выданные клиентам, до вычета резерва под обесценение	1,418,516,332	1,432,039,806
Резерв под обесценение	(28,352,743)	(24,692,442)
Займы, выданные клиентам, за вычетом резерва под обесценение	1,390,163,589	1,407,347,364

(а) Кредиты, выданные дочерним предприятиям Материнской компании

В течение периода, закончившегося 08 марта 2016 года, Банк выдал ряд кредитов дочернему предприятию Материнской компании ТОО «Orda Glass Ltd.» на общую сумму 274,350 тысяч тенге, по ставке вознаграждения 2% в год. Срок погашения займов наступит в июне 2035 года. При первоначальном признании данные займы были признаны по справедливой стоимости с использованием рыночной ставки вознаграждения 7.36% в год. Разницы между справедливой стоимостью и уплаченными суммами были признаны как операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала, на общую сумму 84,951 тысяч тенге (за вычетом налога в размере 21,238 тысяч тенге).

(б) Изменения резерва под обесценение кредитов

Изменения резерва под обесценение займов за годы, закончившиеся 08 марта 2016 и 2015 годов, представлены следующим образом:

	08 марта 2016 г.	08 марта 2015 г.
	тыс. тенге	тыс. тенге
Величина резерва под обесценение по состоянию на начало года	(24,692,442)	(34,221,008)
Чистое создание резерва под обесценение	(3,828,695)	(575,410)
Влияние изменения валютных курсов	168,394	(456,564)
Величина резерва под обесценение на конец года	(28,352,743)	(35,252,982)

● Займы, выданные клиентам, продолжение

■ Кредитное качество ссудного портфеля, продолжение

В таблице ниже представлена информация о кредитном качестве ссудного портфеля по состоянию на 08 марта 2016 года:

	Займы до вычета резерва под обесценение тыс. тенге	Резерв под обесценение тыс. тенге	Займы за вычетом резерва под обесценение тыс. тенге	Резерв под обесценение по отношению к сумме кредитов до вычета резерва под обесценение %
Займы без индивидуальных признаков обесценения	1,340,656,296	(11,816,735)	1,328,839,561	0.88
Обесцененные:				
- непросроченные	48,237,371	(6,885,261)	41,352,110	14.27
- просроченные менее чем на 90 дней	29,622,665	(9,650,747)	19,971,918	32.58
Итого обесцененных займов	77,860,036	(16,536,008)	61,324,028	21.24
Итого займов	1,418,516,332	(28,352,743)	1,390,163,589	2.00

В таблице ниже представлена информация о кредитном качестве ссудного портфеля по состоянию на 31 декабря 2015 года:

	Займы до вычета резерва под обесценение тыс. тенге	Резерв под обесценение тыс. тенге	Займы за вычетом резерва под обесценение тыс. тенге	Резерв под обесценение по отношению к сумме кредитов до вычета резерва под обесценение %
Займы без индивидуальных признаков обесценения	1,373,577,720	(12,004,002)	1,361,573,718	0.87
Обесцененные:				
- непросроченные	37,417,203	(3,691,256)	33,725,947	9.87
- просроченные менее чем на 90 дней	21,044,883	(8,997,184)	12,047,699	42.75
Итого обесцененных займов	58,462,086	(12,688,440)	45,773,646	21.70
Итого займов	1,432,039,806	(24,692,442)	1,407,347,364	1.72

Банк оценивает размер резерва под обесценение займов, выданных корпоративным клиентам, на основании анализа будущих потоков денежных средств по займам с индивидуальными признаками обесценения и на основании прошлого опыта понесенных фактических убытков по портфелям займов, по которым индивидуальные признаки обесценения выявлены не были.

9 Займы, выданные клиентам, продолжение

(в) Кредитное качество ссудного портфеля, продолжение

При определении размера резерва под обесценение займов, выданных юридическим лицам, руководством были сделаны следующие допущения:

- годовой исторический уровень понесенных фактических убытков равен 0.88% (31 декабря 2015 года: 0.87%).
- снижение первоначально оцененной стоимости имущества, находящегося в залоге, в случае продажи на 20%- 70%;
- задержка в 12 - 36 месяцев при получении поступлений от реализации обеспечения.

Изменения вышеприведенных оценок могут повлиять на резерв под обесценение займов. Например, при изменении величины чистой приведенной к текущему моменту стоимости предполагаемых потоков денежных средств на плюс/минус один процент, размер резерва под обесценение займов, выданных клиентам, по состоянию на 08 марта 2016 года был бы на 13,901,636 тысячи тенге (31 декабря 2015 года: на 14,073,474 тысячи тенге) ниже/выше.

(в) Существенные кредитные риски

По состоянию на 08 марта 2016 года у Банка было восемь заемщиков (включая облигации АО «Национальная компания «КазМунайГаз» АО «Казакхтелеком», которые были реклассифицированы из категории финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, в категорию займов, выданных клиентам) (31 декабря 2015 года: семь заемщиков), задолженность по займам каждого из которых составляла более 10% капитала. Чистая балансовая стоимость указанных займов по состоянию на 08 марта 2016 года составляла 961,522,675 тысяч тенге (31 декабря 2015 года: 944.049,999 тысячи тенге).

10 Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

	08 марта 2016 г. тыс. тенге	31 декабря 2015 г. тыс. тенге
<i>Находящиеся в собственности Банка</i>		
Долговые инструменты		
Облигации финансовых институтов стран СНГ	66,948,042	65,542,551
Облигации АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына»	33,347,264	35,646,370
Корпоративные облигации	28,005,612	28,529,906
Облигации казахстанских банков	21,372,916	20,988,210
Облигации казахстанских кредитных институтов, отличных от банков	16,591,133	15,290,277
Казначейские векселя Министерства финансов Республики Казахстан	5,343,356	5,731,790
	171,608,323	171,729,104
Резерв под обесценение	-	-
	171,608,323	171,729,104

11 Производные финансовые инструменты

По состоянию на 08 марта 2016 и на 31 декабря 2015 годов Банк имел следующие производные финансовые инструменты:

Тип инструмента	Номинальная сумма	Срок погашения	Платежи, осуществляемые Банком	Платежи, получаемые Банком	Справедливая стоимость Актив	Справедливая стоимость Обязательство
08 марта 2016 г.						
Валютно-процентный своп (инструмент хеджирования)	Малазийских ринггитов 240,000,000	03/08/17	Фиксированные 4.95% в год и 76,093,849 долларов США при наступлении срока погашения	Фиксированные 5.5% в год и 240,000,000 малазийских ринггитов при наступлении срока погашения	78,917	(7,705,668)
Валютно-процентный своп	Долларов США 322,927,879	28/04/18	Фиксированные 3% в год и 60,000,000 тысяч тенге при наступлении срока погашения	322,927,879 долларов США при наступлении срока погашения	58,065,458	
Валютно-процентный своп	Долларов США 50,000,000	07/08/20	Фиксированные 8.7% в год и 9 382 500 тысяч тенге при наступлении срока погашения	50,000,000 долл. США при наступлении срока погашения 5,019,118 тысяч тенге при наступлении срока погашения	8,492,905	
Опцион	5,019,118 тысяч тенге	15/06/18				(25,418)
					66,637,280	(7,731,086)
31 декабря 2015 г.						
Валютно-процентный своп (инструмент хеджирования)	Малазийских ринггитов 240,000,000	03/08/17	Фиксированные 4.95% в год и 76,093,849 долларов США при наступлении срока погашения	Фиксированные 5.5% в год и 240,000,000 малазийских ринггитов при наступлении срока погашения	429,958	(8,600,369)
Валютно-процентный своп	Долларов США 322,927,879	28/04/18	Фиксированные 3% в год и 60,000,000 тысяч тенге при наступлении срока погашения	322,927,879 долларов США при наступлении срока погашения	51,874,915	
Валютно-процентный своп	Долларов США 50,000,000	07/08/20	Фиксированные 8.7% в год и 9 382 500 тысяч тенге при наступлении срока погашения	50,000,000 долл. США при наступлении срока погашения 5,019,118 тысяч тенге при наступлении срока погашения	6,600,398	
Опцион	5,019,118 тысяч тенге	15/06/18			21,711	(33,658)
					58,926,982	(8,634,027)

12 Займы и средства от банков и других финансовых институтов

	08 марта 2016 г. тыс. тенге	31 декабря 2015 г. тыс. тенге
Займы с фиксированной ставкой вознаграждения		
Займы, предоставленные банками стран-членов ОЭСР	23,489,753	21,801,908
Займы, предоставленные банками стран, не являющимися членами ОЭСР	638,691,172	642,167,526
Итого займов с фиксированной ставкой вознаграждения	662,180,925	663,969,434
Займы с плавающей ставкой вознаграждения		
Займы, предоставленные банками стран-членов ОЭСР	5,149,308	5,042,538
Займы, предоставленные банками стран, не являющимися членами ОЭСР и прочими финансовыми институтами	284,736,285	298,817,568
Итого займов с плавающей ставкой вознаграждения	289,885,593	303,860,106
За вычетом неамортизированной части затрат по займам	(49,461,554)	(50,581,692)
	902,604,964	917,247,848

По состоянию на 08 марта 2016 года, в состав займов от банков и прочих финансовых институтов включены начисленные процентные расходы в размере 5,593,354 тысячи тенге (31 декабря 2015 года: 13,717,198 тысяч тенге).

13 Выпущенные долговые ценные бумаги

	08 марта 2016 г. тыс. тенге	31 декабря 2015 г. тыс. тенге
Долговые ценные бумаги с фиксированной ставкой вознаграждения		
Еврооблигации, выраженные в долларах США	559,765,968	551,637,664
Исламские облигации «Сукук-Аль-Мурабаха» в малазийских ринггитах	20,158,706	19,370,042
Облигации, выраженные в тенге	20,000,000	20,000,000
	599,924,674	591,007,706
Неамортизированный дисконт, нетто	(25,093,221)	(25,199,673)
	574,831,453	565,808,033
Начисленное вознаграждение	6,567,199	2,629,097
	581,398,652	568,437,130

14 Субординированный долг

	08 марта 2016 г. тыс. тенге	31 декабря 2015 г. тыс. тенге
Субординированный долг с фиксированной ставкой вознаграждения		
Номинал в тенге	364,859,334	349,859,334
Неамортизированный дисконт, нетто	(282,406,347)	(272,394,455)
	82,452,987	77,464,879
Начисленное вознаграждение	45,752	83,462
	82,498,739	77,548,341

15 Управление рисками

Управление рисками лежит в основе деятельности Банка и является существенным элементом операционной деятельности Банка. Рыночный риск, включающий в себя ценовой риск, риск изменения ставок вознаграждения и валютный риск, а также кредитный риск и риск ликвидности являются основными рисками, с которыми сталкивается Банк в процессе осуществления своей деятельности.

16 Условные обязательства кредитного характера

В любой момент у Банка могут возникнуть условные обязательства по предоставлению кредитных ресурсов. Данные условные обязательства предусматривают выдачу кредитных ресурсов в форме одобренного займа, и могут быть отменены при определенных условиях. Банк планирует финансировать данные условные обязательства кредитного характера путем выпуска долговых ценных бумаг, займов от Материнской компании и от ряда иностранных контрагентов

Банк выдает финансовые гарантии и открывает аккредитивы в целях обеспечения исполнения обязательств своих клиентов перед третьими лицами. Указанные соглашения фиксируют лимиты обязательств и, как правило, имеют срок действия до пяти лет.

Договорные суммы условных обязательств кредитного характера представлены далее в таблице в разрезе категорий. Суммы, отраженные в таблице в части условных обязательств кредитного характера, предполагают, что указанные условные обязательства будут полностью исполнены. Суммы, отраженные в таблице в части гарантий и аккредитивов, представляют собой максимальную величину бухгалтерского убытка, который был бы отражен по состоянию на дату неконсолидированного отчета о финансовом положении в том случае, если контрагенты Банка не смогли исполнить своих обязательств в соответствии с условиями договоров.

	08 марта 2016 г. тыс. тенге	31 декабря 2015 г. тыс. тенге
Сумма согласно договору		
Обязательства по предоставлению займов и кредитных линий	154,922,287	178,125,586
Обязательства по гарантиям, аккредитивам и прочие обязательства, связанные с расчетными операциями	15,737,233	24,852,963

Банк использует такую же политику кредитного контроля и управления при принятии на себя непризнанных условных обязательств кредитного характера, которую он использует при осуществлении признанных операций.

В состав обязательств по выдаче займов и открытию кредитных линий, связанных с расчетными операциями, по состоянию на 08 марта 2016 года включена сумма в размере 145,512,736 тысяч тенге, приходящаяся на десять заемщиков (в 2015 году: 171,041,226 тысячи тенге, приходящаяся на одиннадцать заемщиков), балансовая стоимость которой в совокупности с текущими займами в сумме 246,536,245 тысячи тенге (в 2015 году: 270,787,633 тысяч тенге), составляет существенную подверженность кредитному риску.

Общие непогашенные условные обязательства по предоставлению займов, указанные выше, не обязательно представляют собой ожидаемый отток денежных средств, так как многие из указанных обязательств могут прекратиться без их частичного или полного исполнения.

17 Справедливая стоимость финансовых инструментов

(а) Определение справедливой стоимости

Оценка справедливой стоимости направлена на определение цены, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в условиях операции, осуществляемой на организованном рынке, между участниками рынка на дату оценки. Тем не менее, по причине существующих неопределенностей и субъективности оценок справедливая стоимость не должна рассматриваться как стоимость, по которой может быть совершена немедленная реализация активов или исполнение обязательств.

Справедливая стоимость финансовых активов и обязательств, котируемых на активных рынках, основана на рыночных котировках или котировках цен дилеров. Для всех прочих финансовых инструментов Банк определяет справедливую стоимость, используя методы оценки.

Оценка справедливой стоимости направлена на определение цены, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в условиях операции, осуществляемой на организованном рынке, между участниками рынка на дату оценки.

Методы оценки включают модели оценки чистой приведенной к текущему моменту стоимости и дисконтирования потоков денежных средств, сравнение со схожими инструментами, в отношении которых известны рыночные котировки, а также прочие модели оценки. Суждения и данные, используемые для оценки, включают безрисковые и базовые процентные ставки, кредитные спреды и прочие корректировки, используемые для оценки ставок дисконтирования, котировки акций и облигаций, валютные курсы, фондовые индексы, а также ожидаемые колебания цен и их сопоставление. Методы оценки направлены на определение справедливой стоимости, отражающей стоимость финансового инструмента по состоянию на отчетную дату, которая была бы определена независимыми участниками рынка.

Банк использует широко признанные модели оценки для определения справедливой стоимости стандартных и более простых финансовых инструментов, таких как процентные и валютные свопы, использующие только общедоступные рыночные данные и не требующие суждений или оценок руководства. Наблюдаемые котировки и исходные данные для моделей обычно доступны на рынке для обращающихся на рынке долговых и долевого ценных бумаг, производных инструментов, обращающихся на бирже, а также простых внебиржевых производных финансовых инструментов, таких как процентные свопы.

Для оценки справедливой стоимости финансовых инструментов руководство использует следующие допущения:

- Ставка дисконтирования 7.58% годовых использована для дисконтирования будущих денежных потоков по займам, выданным клиентам;
- Ставка дисконтирования 6.51% годовых использована для дисконтирования будущих денежных потоков по инвестициям, удерживаемым до срока погашения;
- Ставки дисконтирования от 5.63% до 7.74% годовых для долларов США, 4.27% годовых для малазийских рингитов и 8.61% годовых для тенге использованы для дисконтирования будущих денежных потоков по долговым ценным бумагам выпущенным
- Ставки дисконтирования от 6.51% до 7.20% годовых использованы для дисконтирования будущих денежных потоков по субординированному долгу;

17. Справедливая стоимость финансовых инструментов, продолжение

(а) Определение справедливой стоимости, продолжение

- Ставки дисконтирования от 8.00% до 12.81% годовых использованы для дисконтирования будущих денежных потоков по займам от Правительства Республики Казахстан и «ФНБ «Самрук-Казына».

(б) Иерархия оценок справедливой стоимости

Банк оценивает справедливую стоимость с использованием следующей иерархии оценок справедливой стоимости, учитывающей существенность данных, используемых при формировании указанных оценок:

- Уровень 1: Котировки на активном рынке (нескорректированные) в отношении идентичных финансовых инструментов;
- Уровень 2: в качестве исходных данных используются рыночные параметры (за исключением котировок, отнесенных к Уровню 1), которые наблюдаются по соответствующему активу или обязательству либо прямо (т.е. непосредственно цены), либо опосредованно (т.е. данные, основанные на ценах). Данная категория включает инструменты, оцениваемые с использованием: рыночных котировок на активных рынках для схожих инструментов, рыночных котировок для идентичных или схожих инструментов на рынках, не рассматриваемых в качестве активных, или прочих методов оценки, все используемые данные которых непосредственно или опосредованно основываются на наблюдаемых рыночных данных.
- Уровень 3: данные, которые не являются доступными. Данная категория включает инструменты, оцениваемые с использованием информации, не основанной на наблюдаемых рыночных данных, притом, что такие ненаблюдаемые данные оказывают существенное влияние на оценку инструмента. Данная категория включает инструменты, оцениваемые на основании котировок для схожих инструментов, в отношении которых требуется использование существенных ненаблюдаемых корректировок или суждений для отражения разницы между инструментами.

Система контроля, внедренная Банком, включает подготовку оценку справедливой стоимости ответственными специалистами фронт-офиса и последующую проверку руководителем соответствующего отдела. Специальные механизмы контроля, внедренные Банком, включают:

- проверку наблюдаемых котировок;
- проверку и процесс одобрения новых моделей и изменений к моделям при участии руководителя соответствующего фронт-офиса;
- обзор существенных ненаблюдаемых данных, корректировки оценки и существенные изменения оценки справедливой стоимости инструментов, отнесенных к Уровню 3, в сравнении с предыдущим периодом.

17 Справедливая стоимость финансовых инструментов, продолжение

(б) Иерархия оценок справедливой стоимости, продолжение

Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости

В таблице далее приведен анализ финансовых инструментов, отражаемых по справедливой стоимости по состоянию на 08 марта 2016 года, в разрезе уровней иерархии справедливой стоимости: Суммы основываются на суммах, отраженных в отчете о финансовом положении.

	Примечание	Уровень 1 тыс. тенге	Уровень 2 тыс. тенге	Уровень 3 тыс. тенге	Итого тыс. тенге
Активы					
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	10	-	171,608,323	-	171,608,323
Производные финансовые инструменты	11	-	8,571,822	58,065,458	66,637,280
		-	180,180,145	58,065,458	238,245,603
Обязательства					
Производные финансовые инструменты	11	-	7,731,086	-	7,731,086
		-	7,731,086	-	7,731,086

В таблице далее приведен анализ финансовых инструментов, отражаемых по справедливой стоимости по состоянию на 31 декабря 2015 года, в разрезе уровней иерархии справедливой стоимости: Суммы основываются на суммах, отраженных в отчете о финансовом положении.

	Примечание	Уровень 1 тыс. тенге	Уровень 2 тыс. тенге	Уровень 3 тыс. тенге	Итого тыс. тенге
Активы					
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	10	-	171,729,104	-	171,729,104
Производные финансовые инструменты	11	-	7,052,067	51,874,915	58,926,982
		-	178,781,171	51,874,915	230,656,086
Обязательства					
Производные финансовые инструменты	11	-	8,634,027	-	8,634,027
		-	8,634,027	-	8,634,027

17 Справедливая стоимость финансовых инструментов, продолжение

(б) Иерархия оценок справедливой стоимости, продолжение

Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, продолжение

Таблица ниже предоставляет информацию о существенных ненаблюдаемых данных, используемых на конец года при оценке финансовых инструментов, входящих в категорию Уровня 3, в иерархии справедливой стоимости по состоянию на 08 марта 2016 года:

<u>Вид инструмента</u>	<u>Справедливая стоимость</u>	<u>Метод оценки</u>	<u>Существенные ненаблюдаемые исходные данные</u>	<u>Диапазон оценок (средневзвешенных) для ненаблюдаемых исходных данных</u>	<u>Чувствительность оценок справедливой стоимости к ненаблюдаемым исходным данным</u>
Производный финансовый инструмент	58,065,458	Метод дисконтированных денежных потоков	Опцион досрочного погашения	0 месяцев/28 месяц	Увеличение срока сделки приведет к уменьшению справедливой стоимости финансового инструмента/Уменьшения срока сделки приведет к увеличению справедливой стоимости финансового инструмента

Таблица ниже предоставляет информацию о существенных ненаблюдаемых данных, используемых на конец года при оценке финансовых инструментов, входящих в категорию Уровня 3, в иерархии справедливой стоимости по состоянию на 31 декабря 2015 года:

<u>Вид инструмента</u>	<u>Справедливая стоимость</u>	<u>Метод оценки</u>	<u>Существенные ненаблюдаемые исходные данные</u>	<u>Диапазон оценок (средневзвешенных) для ненаблюдаемых исходных данных</u>	<u>Чувствительность оценок справедливой стоимости к ненаблюдаемым исходным данным</u>
Производный финансовый инструмент	51,874,915	Метод дисконтированных денежных потоков	Опцион досрочного погашения	0 месяцев/28 месяц	Увеличение срока сделки приведет к уменьшению справедливой стоимости финансового инструмента/Уменьшения срока сделки приведет к увеличению справедливой стоимости финансового инструмента

17 Справедливая стоимость финансовых инструментов, продолжение

(б) Иерархия оценок справедливой стоимости, продолжение

Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, продолжение

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, справедливая стоимость которых была определена с использованием методов оценки, в которых применяются входные данные с наблюдаемых рынков, были отнесены к Уровню 2. Наблюдаемые исходные данные включают цены сделок на рынках, которые активны для схожих, но не аналогичных инструментов, и цены сделок на рынках, которые не являются активными для аналогичных инструментов. Хотя все инструменты включены в листинг Казахстанской фондовой биржи, руководство считает, что рынок для аналогичных инструментов не является активным. Банк применяет методику дисконтированных потоков денежных средств в отношении оценки обесцененных финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, и активов, имеющихся в наличии для продажи, для которых справедливая стоимость не может быть определена на основании входных данных с наблюдаемых рынков.

Для обесцененных долговых ценных бумаг прогнозы ожидаемых денежных потоков были основаны на общедоступной информации в отношении графика ожидаемого погашения после реструктуризации для каждого соответствующего вида ценных бумаг. Допущения в отношении ставок дисконтирования были основаны на премиях за кредитный риск эмитентов, подразумеваемых рыночными котировками выпущенных ценных бумаг, по которым торги не были приостановлены.

Определенные активы, имеющиеся в наличии для продажи, которые не имеют цен на наблюдаемых рынках, и не могут быть оценены на основании данных наблюдаемых рынков, были оценены с помощью использования методики дисконтированного потока денежных средств. Прогнозы для данных ценных бумаг были рассчитаны на основании графика погашения по договору. Допущения, касающиеся ставок дисконта, были сделаны на основании котируемых цен на активных рынках аналогичных инструментов эмитента, с соответствующей корректировкой кредитного рейтинга на разницу в кредитных рейтингах.

В следующей таблице представлена сверка начального остатка с конечным остатком в отношении оценки справедливой стоимости на Уровне 3 иерархии справедливой стоимости за период закончившийся 08 марта 2016 и 31 декабря 2015 годов:

	08 марта 2016 г. тыс. тенге
Производные финансовые инструменты	
Остаток на 1 января	51,874,915
Итого прибыли или убытка:	
- в составе чистой прибыли, признанной в прибыли или убытке	6,190,543
Остаток по состоянию на 08 марта	58,065,458
	31 декабря 2015 г.
	тыс. тенге
Производные финансовые инструменты	
Остаток на 1 января	-
Итого прибыли или убытка:	
- в составе чистой прибыли, признанной в прибыли или убытке	46,989,405
Первоначальное признание справедливой стоимости	3,085,510
Вознаграждения полученные	1,800,000
Остаток по состоянию на 31 декабря	51,874,915

17 Справедливая стоимость финансовых инструментов, продолжение

(б) Иерархия оценок справедливой стоимости, продолжение

Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, продолжение

Несмотря на тот факт, что Банк полагает, что его оценки справедливой стоимости являются адекватными, использование различных методик и суждений может привести к различным оценкам справедливой стоимости. Замена одного или более предположений, использованных при расчете справедливой стоимости инструментов, отнесенных к 3-му Уровню, на возможные альтернативные предположения, имела бы следующее влияние на результаты расчетов по состоянию на 08 марта 2016 и 31 декабря 2015 годов:

тыс. тенге	Влияние на прибыль или убыток		Влияние на прочий совокупный доход	
	Благоприятное	Неблагоприятное	Благоприятное	Неблагоприятное
Производные финансовые инструменты	154,583	(229,265)	-	-
Всего	154,583	(229,265)	-	-

тыс. тенге	Влияние на прибыль или убыток		Влияние на прочий совокупный доход	
	Благоприятное	Неблагоприятное	Благоприятное	Неблагоприятное
Производные финансовые инструменты	1,663,552	(977,627)	-	-
Всего	1,663,552	(977,627)	-	-

Благоприятное и неблагоприятное влияние, возникающее при использовании возможных альтернативных предположений, рассчитываются посредством пересмотра значений модели. Основные данные и допущения для расчета благоприятных и неблагоприятных изменений включают уменьшение ожидаемых сроков сделки на 12 месяцев и уменьшение ожидаемых сроков сделки на 28 месяцев.

17 Справедливая стоимость финансовых инструментов, продолжение

(б) Иерархия оценок справедливой стоимости, продолжение

*Финансовые инструменты, не оцениваемые по справедливой стоимости,
продолжение*

В таблице далее приведен анализ справедливой стоимости финансовых инструментов, не оцениваемых по справедливой стоимости по состоянию на 08 марта 2016 года, в разрезе уровней иерархии справедливой стоимости:

тыс. тенге	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	Всего справедливой стоимости	Всего балансовой стоимости
Активы					
Денежные средства и их эквиваленты	-	236,926,680	-	236,926,680	236,926,680
Счета и депозиты в банках и прочих финансовых институтах	-	54,767,744	-	54,767,744	54,767,744
Займы, выданные банкам	-	81,988,128	-	81,988,128	81,988,128
Займы, выданные клиентам	-	1,329,191,920	61,324,028	1,390,515,948	1,390,163,589
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения	-	7,250,112	-	7,250,112	4,727,634
Прочие финансовые активы	-	77,800,072	-	77,800,072	77,800,072
Обязательства					
Текущие счета и депозиты клиентов	-	45,768,746	-	45,768,746	45,768,746
Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и АО «ФНБ «Самрук-Казына»	-	8,866,541	19,503,039	28,369,580	36,945,720
Займы и средства от банков и других финансовых институтов	-	902,714,230	-	902,714,230	902,604,964
Долговые ценные бумаги выпущенные	540,946,311	-	-	540,946,311	581,398,652
Субординированный долг	-	7,250,112	67,817,403	75,067,515	82,498,739
Прочие финансовые обязательства	-	23,639,343	-	23,639,343	23,639,343

17 Справедливая стоимость финансовых инструментов, продолжение

(б) Иерархия оценок справедливой стоимости, продолжение

Финансовые инструменты, не оцениваемые по справедливой стоимости, продолжение

В таблице далее приведен анализ справедливой стоимости финансовых инструментов, не оцениваемых по справедливой стоимости по состоянию на 31 декабря 2015 года, в разрезе уровней иерархии справедливой стоимости:

тыс. тенге	Уровень 1	Уровень 2	Уровень 3	Всего справедливой стоимости	Всего балансовой стоимости
Активы					
Денежные средства и их эквиваленты	-	213,203,973	-	213,203,973	213,203,973
Счета и депозиты в банках и прочих финансовых институтах	-	55,008,726	-	55,008,726	55,008,726
Займы, выданные банкам	-	83,963,817	-	83,963,817	83,963,817
Займы, выданные клиентам	-	1,344,742,302	45,773,646	1,390,515,948	1,407,347,364
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения	-	14,272,428	-	14,272,428	4,671,181
Прочие финансовые активы	-	77,370,081	-	77,370,081	77,370,081
Обязательства					
Текущие счета и депозиты клиентов	-	43,006,564	-	43,006,564	43,006,564
Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и АО «ФНБ «Самрук-Казына»	-	10,101,503	21,237,925	31,339,428	36,745,970
Займы и средства от банков и других финансовых институтов	-	917,649,455	-	917,649,455	917,247,848
Долговые ценные бумаги выпущенные	534,913,590	-	-	534,913,590	568,437,130
Субординированный долг	-	14,272,428	64,653,699	78,926,127	77,548,341
Прочие финансовые обязательства	-	23,893,854	-	23,893,854	23,893,854

В следующей таблице представлены методы оценки, используемые при определении справедливой стоимости Уровня 3, а также используемые существенные ненаблюдаемые данные.

17 Справедливая стоимость финансовых инструментов, продолжение

(б) Иерархия оценок справедливой стоимости, продолжение

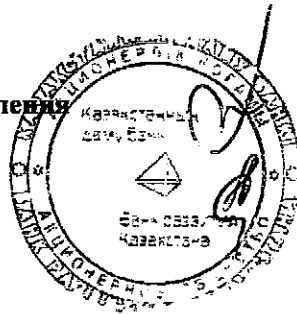
Финансовые инструменты, не оцениваемые по справедливой стоимости, продолжение

Финансовые инструменты, не оцениваемые по справедливой стоимости

Тип	Метод оценки	Существенные ненаблюдаемые исходные данные
Займы, выданные клиентам	Дисконтированные денежные потоки, исторический уровень убытков	Ожидаемые денежные потоки
Прочие финансовые активы	Дисконтированные денежные потоки	Не применяется
Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и АО «ФНБ «Самрук-Казына»	Дисконтированные денежные потоки	Премия за ликвидность
Займы и средства от банков и других финансовых институтов	Дисконтированные денежные потоки	Не применяется
Субординированный долг	Дисконтированные денежные потоки.	Не применяется

И.о. Председателя Правления

Главный бухгалтер



Саркулов А.С.

Мамекова С.М.

4. Сведения об уставном и собственном капитале общества согласно данным финансовой отчетности. (ДБУ)

Размер собственного капитала (согласно данным финансовой отчетности, по состоянию на 08.03.2016 года) – 364 367 925 868 тенге.

Размер уставного капитала (согласно данным финансовой отчетности, по состоянию на 08.03.2016 года) – 353 667 510 619 тенге.

15. Информация об истории рыночной и балансовой стоимости акций. ДБУ

Сведений о рыночной стоимости акций не имеется, в связи с отсутствием обращения акций на организованном рынке ценных бумаг.

Информация об истории балансовой стоимости акций должна содержать сведения о балансовой стоимости акций за последние три завершающихся года с разбивкой по годам, за последние два завершающихся года с разбивкой по кварталам, за последние шесть месяцев до даты окончания отчетного периода размещения акций (на 1 число месяца).

Балансовая стоимость акций рассчитывается по формуле:

$$БСА = СК/А;$$

где

БСА - балансовая стоимость акций;

СК - размер собственного капитала общества;

А – количество размещенных акций общества (за вычетом выкупленных акций обществом).

Дата	Балансовая стоимость акций в тенге
01.01.2013 года	120 870
01.01.2014 года	123 672
01.01.2015 года	152 338
2014 год	
01.01.2014 года	123 672
01.04.2014 года	121 484
01.07.2014 года	122 726
01.10.2014 года	125 001
2015 год	
01.01.2015 года	152 338
01.04.2015 года	153 239
01.07.2015 года	150 871
01.10.2015 года	144 170
Последние шесть месяцев	
01.10.2015 года	144 170
01.11.2015 года	152 516
01.12.2015 года	151 291
01.01.2016 года	170 919
01.02.2016 года	170 214
01.03.2016 года	172 309

«Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі»
Республикалық мемлекеттік мекемесі

БЕКІТІ

20 *16* ж. *Облаев*

ҚАЖІ
DATE

16

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі
АУ ОБЛАСТЫҚ АЖІСІНІҢ ҚАЗАҚСТАН
ТІЛІН БІЛІМ АЛҒАН
ПРИНЦИПТЕРІМЕН
ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ
АЖІСІ

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ
ҰЛТТЫҚ БАНКІ

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ
ҰЛТТЫҚ БАНКІ



050040, Алматы қ., Көктем-3, 21 үй
тел.: +7 727 2704591, факс: +7 727 2704703
телекс: 251130 BNK KZ, E-mail: hq@nationalbank.kz

050040, г. Алматы, Көктем-3, дом 21
тел.: +7 727 2704591, факс: +7 727 2704703
телекс: 251130 BNK KZ, E-mail: hq@nationalbank.kz

06.05.16 № 33-3-03/2006

АО «Банк Развития Казахстана»

010000, г. Астана, ул. Орынбор, д. 10,
зд. «Казына Тауэр»
(7172) 79 26 00.

На исх. № 24/1845 от 27.04.2016г.

Об утверждении отчета
об итогах размещения акций

3501
16.05.2016
2 (1+45 простых)

Национальный Банк Республики Казахстан утвердил отчет об итогах размещения акций АО «Банк Развития Казахстана» (далее – Общество) за период с 09 октября 2015 года по 08 марта 2016 года и направляет один экземпляр указанного отчета с отметкой об утверждении.

Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за номером **A4781**.

Выпуск разделен на 2.119.519 (два миллиона сто девятнадцать тысяч пятьсот девятнадцать) **простых** акций.

По состоянию на 08 марта 2016 года размещено и оплачено 2.105.520 (два миллиона сто пять тысяч пятьсот двадцать) **простых** акций и не размещено 13.999 (тринадцать миллионов девятьсот девяносто девять) **простых** акций. Уставный капитал сформирован в размере 353.667.510.619 (триста пятьдесят три миллиарда шестьсот шестьдесят семь миллионов пятьсот десять тысяч шестьсот девятнадцать) тенге.

Вместе с тем, в целях обеспечения оценки эффективности деятельности Национального Банка Республики Казахстан и повышения качества оказываемых государственных услуг, просим заполнить прилагаемую карточку оказания государственной услуги и вернуть в течение пятнадцати календарных дней с даты ее получения. Данная карточка заполняется первым руководителем (либо лицом его замещающим).

Дополнительно сообщаем, что в соответствии с требованиями подпункта 2) пункта 1 статьи 79 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» (далее – Закон об АО) Общество обязано доводить до сведения своих акционеров и инвесторов информацию о выпуске обществом акций и других ценных бумаг и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг общества, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг общества.

В этой связи Обществу необходимо опубликовать информацию об утвержденных отчетах об итогах размещения ценных бумаг на сайте депозитария финансовой отчетности (www.dfo.kz).

Одновременно сообщаем, что 15 апреля 2016 года Министерством юстиции Республики Казахстан зарегистрировано Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 февраля 2016 года №76 «Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска объявленных акций, рассмотрения отчетов об итогах размещения акций, а также аннулирования выпуска объявленных акций, Правил составления и оформления проспекта выпуска объявленных акций, структуры проспекта выпуска объявленных акций, Требований к отчету об итогах размещения акций», которое вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Заместитель Председателя



Смоляков О.А.

Исп.: Стамбекова г.А., тел.: (727) 2788-104 (1086)