

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций АО "Банк Развития Казахстана" седьмого выпуска, выпущенных в пределах четвертой облигационной программы, в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная"

12 июня 2018 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Банк Развития Казахстана" (далее – Банк) и его облигаций седьмого выпуска, выпущенных в пределах четвертой облигационной программы (НИН – KZP07Y10F511, ISIN – KZ2C00004273), на соответствие критериям и требованиям, установленным Листинговыми правилами для включения облигаций в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная", выявлено соответствие Банка и его указанных облигаций критериям и требованиям названной категории.

№ п/п	Критерии для включения ценных бумаг на площадку "Основная" ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.	Как самостоятельное юридическое лицо Банк существует более трех лет (с 31 мая 2001 года).	+
2.	Объем продаж/выручка/доход от основной деятельности за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее 3 000 000 -кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно консолидированной финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, за 2015 год его доход от основной деятельности составил 93,4 млрд тенге (47 115 561 месячный расчетный показатель), за 2016 год – 137,5 млрд тенге (64 845 128 месячных расчетных показателей) и за 2017 год – 160,6 млрд тенге (70 811 791 месячный расчетный показатель).	+
3.	Валюта баланса эмитента за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее 2 550 000 -кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно консолидированной финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, за 2015 год валюта его баланса составила 2 128,1 млрд тенге (1 073 724 518 месячных расчетных показателей), за 2016 год – 2 449,2 млрд тенге (1 154 728 833 месячных расчетных показателей) и за 2017 год – 2 563,5 млрд тенге (1 129 811 008 месячных расчетных показателей).	+

¹ Нормы соответствующих подпунктов пункта 2 статьи 9-1 Листинговых правил.

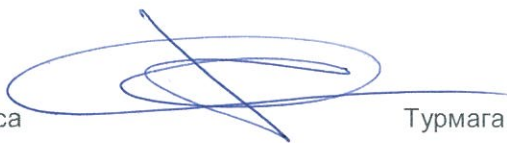
№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ²	Фактическое значение	Соответстви е есть (+), соответстви я нет (-)
4.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.	Банк составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
5.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит консолидированной финансовой отчетности Банка за 2015–2017 годы, проводился ТОО "КПМГ АУДИТ", которое находится в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
6.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за три последних завершённых финансовых года. Если с даты составления предоставляемой годовой финансовой отчетности за последний завершённый финансовый год, подтвержденной аудиторским отчетом, прошло более шести месяцев до дня подачи заявления о включении долговых ценных бумаг в официальный список, инициатор допуска предоставляет аудиторский отчет по промежуточной финансовой отчетности или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента).	Банк предоставил Бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2015–2017 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами.	+
7.	Наличие маркет-мейкера.	Применимо по истечении 30 календарных дней, следующих за днем получения инициатором допуска информации о том, что количество держателей указанных облигаций составило 10 и более лиц.	
8.	В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.	Банк имеет в наличии кодекс корпоративного управления, который утвержден решением его единственного акционера от 20 декабря 2017 года.	+

² Нормы соответствующих пунктов приложения 1.3 к Листинговым правилам, которые включают в себя требования, установленные пунктом 12 Требований к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 марта 2017 года № 54.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ²	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствие нет (-)
9.	В учредительных документах эмитента и/или проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу).	Учредительные документы Банка и проспект выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+

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

Член Правления,
управляющий директор по развитию бизнеса



Турмагамбетов К.Ж.

Управляющий директор,
директор Департамента листинга



Цалюк Г.А.

Исполнитель



Кайдаров С.М.