

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения пяти выпусков облигаций Дочерней организации АО Банк ВТБ (Казахстан) в официальный список Биржи по категории "Коммерческие облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная"

15 января 2020 года

г. Алматы

По результатам проверки Дочерней организации АО Банк ВТБ (Казахстан) (далее – Банк) и его пяти выпусков облигаций (ISIN – KZ2D00006566, ISIN – KZ2D00006574, ISIN – KZ2D00006582, ISIN – KZ2D00006590, ISIN – KZ2D00006608) на соответствие критериям и требованиям, установленным Листинговыми правилами для включения облигаций в официальный список Биржи по категории "Коммерческие 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	Сведения о соответствии критерию	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.	Как самостоятельное юридическое лицо Банк существует более трех лет (с 19 сентября 2008 года).	+
2.	Объем продаж/выручка/доход от основной деятельности за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее 3 000 000-кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, его доход от основной деятельности составил: – за 2016 год – 14,7 млрд тенге (6 938 593 месячных расчетных показателя); – за 2017 год – 15,1 млрд тенге (6 640 547 месячных расчетных показателей); – за 2018 год – 19,2 млрд тенге (7 969 645 месячных расчетных показателей).	+
3.	Валюта баланса эмитента за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее 2 550 000-кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, валюта его баланса составила: – за 2016 год – 183,2 млрд тенге (86 393 392 месячных расчетных показателя); – за 2017 год – 153,0 млрд тенге (67 444 579 месячных расчетных показателей); – за 2018 год – 162,1 млрд тенге (67 400 121 месячный расчетный показатель).	+

¹

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

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ²	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.	Банк составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
2.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит финансовой отчетности Банка за 2016–2018 годы, а также обзор его промежуточной финансовой отчетности за девять месяцев 2019 года проводился аудиторской организацией – ТОО "Эрнст энд Янг", которое находится в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
3.	В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров (участников) эмитента.	Банк имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден решением единственного акционера Банка от 29 сентября 2010 года.	+
4.	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 проспекты выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+
5.	Отсутствие случаев дефолта эмитента по ранее выпущенным облигациям в течение трех последних лет.	У Банка в течение трех последних лет отсутствуют случаи дефолта по ранее выпущенным облигациям.	+
6.	Наличие других ценных бумаг эмитента в официальном списке Биржи на дату включения его коммерческих облигаций в названный список.	На дату подготовки настоящего заключения в официальном списке Биржи находятся облигации Банка третьего (ISIN – KZ2C00003663) и четвертого (ISIN – KZ2C00003671) выпусков, выпущенные в пределах первой облигационной программы.	+

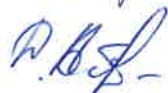
В связи с изложенным указанные облигации могут быть включены в официальный список Биржи по категории "Коммерческие облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная".

Заместитель Председателя Правления



Хорошевская Н.Ю.

Директор Департамента листинга



Аманжолова Д.М.

Исполнитель



Усова Т.А.

² Нормы соответствующих пунктов приложения 1.4 к Листинговым правилам и подпунктов пункта 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.