

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о возможности включения облигаций Дочерней организации АО Банк ВТБ (Казахстан) пятого, шестого, седьмого, восьмого и девятого выпусков, выпущенных в пределах первой облигационной программы, в официальный список Биржи по категории "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 облигаций пятого (ISIN – KZ2D00006517), шестого (ISIN – KZ2D00006525), седьмого (ISIN – KZ2D00006533), восьмого (ISIN – KZ2D00006541) и девятого (ISIN – KZ2D00006558) выпусков, выпущенных в пределах первой облигационной программы, 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" <sup>1</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), 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	+

<sup>1</sup> Нормы соответствующих подпунктов пункта 2 статьи 9-1 Листинговых правил.

показателей);  
 – за 2018 год – 162,1 млрд тенге  
 (67 400 121 месячный расчетный  
 показатель).

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) <sup>2</sup>	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.	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 финансовую отчетность за 2016–2018 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору своей промежуточной финансовой отчетности за девять месяцев 2019 года.	+
4.	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.	
5.	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 единственного акционера Банка от 29 сентября 2010 года.	+

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

6. 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).	+
---	--	---

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

Заместитель Председателя Правления



Хорошевская Н.Ю.

Директор Департамента листинга



Аманжолова Д.М.

Исполнитель



Усова Т.А.

