

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения субординированных облигаций
АО "Банк "Bank RBK", конвертируемых в простые акции,
в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора
"Долговые ценные бумаги" площадки "Основная"

10 ноября 2017 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Банк "Bank RBK" (далее – Банк) и его субординированных облигаций, конвертируемых в простые акции (НИН – KZ2C0Y15F657, ISIN – KZ2C00004125), 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 (+), соответствие нет (-)
1.	Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.	Как самостоятельное юридическое лицо Банк существует более трех лет (с 15 апреля 1992 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, за 2014 год его доход от основной деятельности составил 35,5 млрд тенге (19 168 076 месячных расчетных показателей), за 2015 год – 67,6 млрд тенге (34 127 307 месячных расчетных показателей) и за 2016 год – 97,2 млрд тенге (45 815 005 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, за 2014 год валюта его баланса составила 518,6 млрд тенге (280 001 428 месячных расчетных показателей), за 2015 год – 876,5 млрд тенге (442 241 796 месячных расчетных показателей) и за 2016 год – 1 021,0 млрд тенге (481 381 749 месячных расчетных показателей).	+

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

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ²	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия 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 финансовой отчетности Банка за 2014 год проводился ТОО "BDO Казахстанаудит", за 2015–2016 годы – ТОО "BDO Kazakhstan", которые находятся 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 завершаемых финансовых года. Если с даты составления предоставляемой годовой финансовой отчетности за последний завершаемый 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 2014–2016 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами. Банк не предоставил Бирже свою промежуточную финансовую отчетность, подтвержденную аудиторским отчетом, или отчет аудиторской организации по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности), поскольку участвует в Программе повышения финансовой устойчивости Республики Казахстан ³ .	-
7.	К наличию 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 общего собрания акционеров Банка 30 ноября 2012 года.	+
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).	+

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.

³ Согласно абзацу второму пункта 2 главы 1 Приложения 2.2 к Листинговым правилам банкам второго уровня, участвующим в Программе повышения финансовой устойчивости Республики Казахстан, предоставляется отсрочка по предоставлению отчета аудиторской организации по обзору промежуточной финансовой отчетности до 31 декабря 2017 года.

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.

Директора Департамента листинга



Цалюк Г.А.

Исполнитель



Мажирина Ж.Д.