

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

16 августа 2017 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Банк Развития Казахстана" (далее – Банк) и его облигаций третьего (НИН – KZP03Y15F510, ISIN – KZ2C00004000), четвертого (НИН – KZP04Y13F519, ISIN – KZ2C00004018) и пятого (НИН – KZP05Y11F518, ISIN – KZ2C00004026) выпусков, выпущенных в пределах четвертой облигационной программы, на соответствие 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 требованиям названной категории.

| № п/п | Листинговое требование (нормативное значение) <sup>1</sup>   | Фактическое значение   | Соответствие есть (+)<br>нет (-)<br>соответствия |
|-------|--|--|--|
| 1.    | Объем продаж/выручка/доход от основной деятельности за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее <b>3 000 000</b> -кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами. | Согласно консолидированной финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, за 2014 год его доход от основной деятельности составил 68,7 млрд тенге ( <b>37 127 329</b> месячных расчетных показателей), за 2015 год – 93,4 млрд тенге ( <b>47 115 561</b> месячный расчетный показатель) и за 2016 год – 137,5 млрд тенге ( <b>64 845 128</b> месячных расчетных показателей).  | +  |
| 2.    | Валюта баланса эмитента за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее <b>2 550 000</b> -кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.                             | Согласно консолидированной финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, за 2014 год валюта его баланса составила 1 306,7 млрд тенге ( <b>705 554 016</b> месячных расчетных показателей), за 2015 год – 2 128,1 млрд тенге ( <b>1 073 724 518</b> месячных расчетных показателей) и за 2016 год – 2 449,2 млрд тенге ( <b>1 154 728 833</b> месячных расчетных показателей). | +  |
| 3.    | Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.  | Как самостоятельное юридическое лицо Банк существует более трех лет (с 31 мая 2001 года).  | +  |
| 4.    | Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.  | Банк составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.  | +  |

<sup>1</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.

| № п/п | Листинговое требование (нормативное значение) <sup>1</sup>   | Фактическое значение   | Соответствие есть (+), нет (-) |
|-------|--|--|--------------------------------|
| 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 2014–2016 годы и обзор его промежуточной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев 2017 года 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 завершаемых финансовых года.                               | Банк предоставил Бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2014–2016 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору его промежуточной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев 2017 года.   | +                              |
| 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 единственного акционера Банка 24 июля 2015 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 проспекты выпусков 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

Цалюк Г.А.

Исполнитель

Усова Т.А.