

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

18 января 2018 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Банк Развития Казахстана" (далее – Банк) и его облигаций шестого выпуска, выпущенных в пределах четвертой облигационной программы (НИН – KZP06Y10F513, ISIN – KZ2C00004190), 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 (+), соответствие 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 <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 68,8 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).  | +   |
| 3.    | 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). | +   |

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

| №<br>п/п | Листинговое требование<br>(нормативное значение) <sup>2</sup>  | Фактическое значение  | Соответствие<br>есть (+),<br>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 консолидированной финансовой отчетности Банка за 2014–2016 годы, а также 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 завершённых финансовых года.<br>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 2014–2016 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору своей промежуточной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев 2017 года.  | +   |
| 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 24 июля 2015 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.

| №<br>п/п | Листинговое требование<br>(нормативное значение) <sup>2</sup>  | Фактическое значение  | Соответстви<br>е есть (+),<br>соответстви<br>я 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".

И.о. Председателя Правления



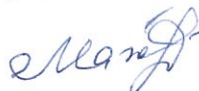
Хорошевская Н.Ю.

Директор Департамента листинга



Цалюк Г.А.

Исполнитель



Мажирина Ж.Д.