

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о возможности включения облигаций АО "Kaspi Bank"
первого, второго и третьего выпусков, выпущенных в пределах третьей
облигационной программы, в официальный список Биржи по категории
"Иные долговые ценные бумаги"**

14 января 2015 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Kaspi Bank" (далее – Банк) и его облигаций первого (НИН – KZP01Y10E830, ISIN – KZ2C00003010), второго (НИН – KZP02Y09E830, ISIN – KZ2C00003028) и третьего (НИН – KZP03Y08E830, ISIN – KZ2C00003036) выпусков, выпущенных Банком в пределах третьей облигационной программы, на соответствие Требованиям к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 октября 2014 года № 189, для включения облигаций в официальный список Биржи по категории "Иные долговые ценные бумаги" выявлено соответствие Банка и его указанных облигаций названным Требованиям.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за два года до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список. В соответствии с внутренними документами фондовой биржи может быть произведен зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент.	Как самостоятельное юридическое лицо Банк существует более двух лет (с 04 декабря 1997 года).	+
2.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.	Банк составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
3.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, входящей в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций на основании их соответствия квалификационным требованиям.	Аудит консолидированной финансовой отчетности Банка за 2012–2013 годы и обзор его промежуточной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев 2014 года проводился ТОО "Делойт".	+
4.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за последний один заверченный финансовый год. С даты составления последней предоставленной инициатором допуска финансовой отчетности эмитента,	Банк предоставил Бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2012–2013 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору его промежуточной консолидированной финансовой отчетности за шесть месяцев 2014 года.	+

¹ Норма соответствующего подпункта пункта 10 названных Требованиях и подпункта 10) пункта 1 статьи 10 Листинговых правил.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
	<p>по которой выпущен аудиторский отчет или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента), должно пройти не более шести месяцев до даты подачи заявления о включении акций в данную категорию.</p> <p>Если с даты составления последней финансовой отчетности за заверченный финансовый год, подтвержденной аудиторским отчетом, прошло более шести месяцев до дня подачи заявления о включении долговых ценных бумаг в данную категорию, инициатор допуска предоставляет аудиторский отчет по промежуточной финансовой отчетности или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента).</p>		
5.	<p>В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.</p>	<p>Банк имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден общим собранием его акционеров 26 сентября 2008 года.</p>	+
6.	<p>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).</p>	<p>Учредительные документы и проспекты выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных облигаций на их отчуждение (передачу).</p>	+
7.	<p>В течение 30 календарных дней, следующих за днем получения инициатором допуска информации о том, что количество держателей данных облигаций составило 10 и более лиц, инициатор допуска обязан обеспечить наличие маркет-мейкера по данным ценным бумагам, а также обеспечивать его наличие на протяжении всего срока нахождения данных ценных бумаг в официальном списке Биржи, за исключением периодов, когда количество держателей данных облигаций будет составлять менее 10 лиц.</p>	<p>Обязанности маркет-мейкера по указанным облигациям принимает на себя АО "Инвестиционный Финансовый Дом "RESMI".</p>	+

В связи с изложенным указанные облигации могут быть включены в официальный список Биржи по категории "Иные долговые ценные бумаги".

Вице-президент

Директор Департамента листинга

Исполнитель

Хорошевская Н.Ю.

Цалюк Г.А.

Усова Т.А.