

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций АО "Kaspi Bank" четвертого выпуска, выпущенных в пределах третьей облигационной программы, в официальный список Биржи по категории "Иные долговые ценные бумаги"

10 июня 2015 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Kaspi Bank" (далее – Банк) и облигаций четвертого выпуска, выпущенных Банком в пределах третьей облигационной программы (НИН – KZP04Y10E834, ISIN – KZ2C00003309), 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 (+), 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 2012–2014 годы проводился ТОО "Делойт".	+
4.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за последний один заверченный финансовый год.	Банк предоставил Бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2012–2014 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами.	+
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 общим собранием его акционеров 26 сентября 2008 года.	+




¹ Норма соответствующего подпункта пункта 10 названных Требованиям.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
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 проспект выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+

Помимо вышеназванных требований внутренним документом Биржи "Листинговые правила", утвержденным решением Биржевого совета (протокол заочного голосования членов Биржевого совета от 05 ноября 2009 года № 29 (з)), установлено следующее дополнительное требование к облигациям.

Листинговое требование ²	Фактическое значение
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.	Поскольку размещение указанных облигаций не осуществлялось, данное требование 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. Обязанности маркет-мейкера по указанным облигациям Банка принимает на себя АО "Инвестиционный Финансовый Дом "RESMI".

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

Заместитель Председателя Правления		Хорошевская Н.Ю.
Заместитель директора Департамента листинга, начальник Отдела иностранных ценных бумаг		Пак Г.И.
Исполнитель		Усова Т.А.

² Подпункт 10) пункта 1 статьи 10 названных Правил.