

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций Дочернего банка АО "Хоум Кредит энд Финанс Банк" третьего выпуска, выпущенных в пределах второй облигационной программы, в официальный список Биржи по категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная"

15 сентября 2017 года

г. Алматы

По результатам проверки Дочернего банка АО "Хоум Кредит энд Финанс Банк" (далее – Банк) и облигаций третьего выпуска, выпущенных Банком в пределах второй облигационной программы (НИН – KZP03Y02E650, ISIN – KZ2C00004042), 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 (+), нет (-)
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 финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, за 2014 год его доход от основной деятельности составил 48,6 млрд тенге ( <b>26 229 413</b> месячных расчетных показателей), за 2015 год – 48,9 млрд тенге ( <b>24 658 937</b> месячных расчетных показателей) и за 2016 год – 54,9 млрд тенге ( <b>25 893 462</b> месячных расчетных показателя).	+
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 финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, за 2014 год валюта его баланса составила 111,7 млрд тенге ( <b>60 287 348</b> месячных расчетных показателей), за 2015 год – 117,4 млрд тенге ( <b>59 249 611</b> месячных расчетных показателей) и за 2016 год – 143,4 млрд тенге ( <b>67 595 165</b> месячных расчетных показателей).	+
3.	Срок существования эмитента составляет не менее трех лет.	Как самостоятельное юридическое лицо Банк существует более трех лет (с 17 мая 1993 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 (+), соответствия нет (-)
5.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит финансовой отчетности Банка за 2014–2016 годы и обзор его промежуточной 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 финансовую отчетность за 2014–2016 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору его промежуточной 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 его единственного акционера 01 октября 2013 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).	+

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.

Заместитель директора Департамента листинга,  
начальник Отдела иностранных ценных бумаг



Пак Г.И.

Исполнитель



Мажирина Ж.Д.