

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о соответствии АО "Банк Развития Казахстана" и его облигаций четвертого и пятого выпусков, выпущенных в пределах седьмой облигационной программы, листинговым критериям площадки "Основная" официального списка Биржи и листинговым требованиям, установленным Листинговыми правилами к категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" данной площадки

08 сентября 2021 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Банк Развития Казахстана" (далее – Банк) и его облигаций четвертого (ISIN – KZ2C00007987) и пятого (ISIN – KZ2C00007904) выпусков, выпущенных в пределах седьмой облигационной программы, на соответствие критериям и листинговым требованиям, установленным Листинговыми правилами к категории "Облигации" сектора "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная", выявлено соответствие Банка и его указанных облигаций критериям и требованиям названной категории.

№ п/п	Критерий для включения ценных бумаг на площадку "Основная" ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия 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 3 000 000-кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно консолидированной финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, его доход от основной деятельности составил: – за 2018 год – 147,8 млрд тенге (61 451 945 МРП ²); – за 2019 год – 147,8 млрд тенге (58 533 829 МРП); – за 2020 год – 156,3 млрд тенге (56 275 903 МРП).	+
3.	Валюта баланса эмитента за каждый из трех последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее 2 550 000-кратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами.	Согласно консолидированной финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, валюта его баланса составила: – за 2018 год – 2 536,6 млрд тенге (1 054 723 024 МРП); – за 2019 год – 2 590,8 млрд тенге (1 026 065 562 МРП); – за 2020 год – 3 088,0 млрд тенге (1 111 583 833 МРП).	+
4.	Наличие действующей рейтинговой оценки у эмитента не ниже "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's и/или рейтинговой оценки	Банк имеет следующие рейтинговые оценки: – Standard & Poor's (BB+/стабильный; подтверждена 16 июня 2021 года);	+

¹ Нормы соответствующих подпунктов таблицы 1 приложения 1 к Листинговым правилам.

² Месячный расчетный показатель, действующий на соответствующий календарный год.

аналогичного уровня рейтинговых агентств "Fitch" и/или "Moody's Investors Service".	– Moody's (Baa2/стабильный; подтверждена 18 августа 2021 года);
	– Fitch Ratings (BBB/стабильный; подтверждена 09 марта 2021 года).

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ³	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствие нет (-)
5.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или ОПБУ США.	Банк составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
6.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за три последних завершённых финансовых года.	Банк предоставил Бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2018–2020 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами.	+
7.	Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, находящейся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	Аудит консолидированной финансовой отчетности Банка за 2018–2020 годы проводился – ТОО "КПМГ АУДИТ", которое находится в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню.	+
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 20 декабря 2017 года.	+
9.	В уставе эмитента и/или проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу).	Устав Банка и проспекты выпуска указанных облигаций не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+
10.	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.	н/т
11.	Отсутствие неурегулированных ситуаций неисполнения обязательств перед держателями ранее выпущенных ценных бумаг по выплате основного долга и/или купонного вознаграждения.	У Банка отсутствуют неурегулированные ситуации неисполнения обязательств перед держателями ранее выпущенных ценных бумаг по выплате основного долга и/или купонного вознаграждения.	+

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

Хорошевецкая Н.Ю.

Директор Департамента листинга

Малецкая А.Г.

Исполнитель

Жамалбек А.А.

³ Норма соответствующего пункта статьи 9 Листинговых правил, а также нормы соответствующих пунктов таблицы 2 и таблицы 5 приложения 1 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.