

“Kapital Bank” Açıq Səhmdar Cəmiyyəti
İstiqrazlar üzrə Baza Emissiya Prospektinin

Yekun Şərtləri

№1

BƏYANAT

Bu Yekun şərtlər 11 iyun 2026-cı il tarixində Azərbaycan Respublikasının Mərkəzi Bankı tərəfindən təsdiq edilmiş Baza emissiya prospektinin əlavəsidir və Baza emissiya prospekti ilə birgə oxunmalıdır.

Baza emissiya prospekti və onun əlavəsi olan Yekun şərtlər Azərbaycan Respublikası Mərkəzi Bankının qanunvericiliklə nəzərdə tutulmuş vahid məlumat resursunda ([Azərbaycan Respublikasının Mərkəzi Bankı - Məlumatların Elektron Açıqlanması Sistemi www.cbar.az/meas](http://www.cbar.az/meas)), “Bakı Fond Birjası” QSC-nin (BFB.AZ) və emitentin rəsmi internet səhifələrində (www.kapitalbank.az) açıqlanır.

Bu Yekun şərtlər Azərbaycan Respublikası Mərkəzi Bankı tərəfindən təsdiq edilmiş Baza emissiya prospekti üzrə istiqrazların birinci buraxılışıdır. Buraxılışın xülasəsi ilə bağlı tələb olunan məlumatlar Yekun şərtlərin xülasə bölməsində qeyd olunmuşdur.

“Kapital Bank” ASC-nin İdarə Heyətinin Sədri,

Baş İcraçı direktor

Hüseynov Fərid Arif oğlu

Tarix: 24.06.2026

“Kapital Bank” ASC-nin İdarə Heyətinin üzvü,

Baş Maliyyə İnzibatçısı

Məmmədov Emin Ağaverdi oğlu

Tarix: 24.06.2026

MÜNDƏRİCAT

1. Xülasə	4
2. İstiqrazların buraxılışı haqqında yekun şərtlər.....	5

1. Xülasə

1.1. Bu buraxılış Baza emissiya prospektinə əsasən ümumi məbləği 100,000,000 (bir yüz milyon) AZN olan, hər birinin nominal dəyəri 100 (bir yüz) AZN olan 1,000,000 (bir milyon) ədəd, faizli (illik 10 (on)), təmin edilməmiş, sənədsiz, adlı istiqrazların birinci buraxılışıdır;

1.2. İstiqrazların yerləşdirmə qaydası və anderrayter: İstiqrazların ilkin yerləşdirilməsi abunə yazılışı formasında kütləvi təklif üsulu ilə “Bakı Fond Birjası” QSC-nin ticarət platforması üzərindən həyata keçiriləcəkdir. Buraxılışın anderrayteri qismində “PAŞA Kapital İnvestisiya Şirkəti” QSC çıxış edəcəkdir.

1.3. İstiqrazlar üzrə ödənilməli faizlər: İstiqrazlar üzrə illik faiz dərəcəsi 10 faiz təşkil edir. İstiqrazlar üzrə ödənilməli olan faizlər istiqrazların tədavül dövründə (buraxılışda olan ilk istiqrazın yerləşdirildiyi tarixdən etibarən 1 (bir) il müddətində, ildə günlərin sayı 360 (üç yüz altmış) olaraq götürülməklə) hər 30 (otuz) təqvim gününün başa çatması tarixində ödənilir. Sonuncu faiz ödənişi tədavül müddətinin sonunda istiqrazların nominal dəyəri ilə birlikdə ödəniləcəkdir. Qiymətli kağızlar üzrə qiymətli kağız mülkiyyətçilərinə ödənilən məbləğlərin hesablanması və ödənilməsinə dair ödəniş agentləri xidməti Milli Depozit Mərkəzi tərəfindən göstərilir.

1.4. İstiqrazlarla təsbit olunan hüquqlar, onların həyata keçirilmə qaydası və onlara dair məhdudiyətlər:

- Emitentin ləğvi, yaxud Emitentin kreditorları qarşısında olan öhdəliklərinin icrasına dair təhlükəyə səbəb olan onun yenidən təşkili barədə qərar qəbul edildikdə, habelə Emitent müflis elan edildikdə istiqrazların nominal dəyərinin və həmin anadək hesablanmış, lakin ödənilməmiş faizlərin vaxtından əvvəl ödənilməsinə Emitentdən tələb etmək;

- Özünə məxsus istiqrazların vəziyyəti barədə məlumat almaq üçün Milli Depozit Mərkəzinə müraciət etmək;

- İstiqrazların tədavül müddəti bitdikdə istiqrazların nominal dəyərini Emitentdən almaq;

- İstiqrazların tədavül müddəti ərzində istiqrazların nominal dəyərindən illik 10 (on) faiz həcmində ödəniş almaq;

- İstiqrazla təsdiqlənmiş hüquqları alqı-satqı bağlamaq yolu ilə ötürmək;

- Azərbaycan Respublikasının qanunvericiliyində nəzərdə tutulmuş digər hüquqlar.

İstiqraz mülkiyyətçiləri öz hüquqlarını bilavasitə özləri və ya qanunvericiliklə nəzərdə tutulmuş qaydada səlahiyyətli nümayəndələri vasitəsi ilə həyata keçirə bilərlər.

1.5. Qiymətli kağızlara investisiya etmək barədə hər-hansı bir qərar investorun Baza emissiya prospektini və bu yekun şərtləri oxuduqdan sonra həyata keçirilməlidir;

1.6. Baza emissiya prospektində və bu Yekun şərtlərdə olan məlumatların yanlış, qeyri-dəqiq, ziddiyyətli olduğu və ya qiymətli kağızlara investisiya edib-etməmək barədə qərar verən investitorlara kömək etmək məqsədilə əsas informasiyanın verilmədiyi zaman Baza emissiya prospektini hazırlamış şəxslər mülki məsuliyyət daşıyır.

2. İstiqrazların buraxılışı haqqında yekun şərtlər

2.1. İstiqrazların növü: Faizli, təmin edilməmiş, sənədsiz, adlı

2.2. Təklif edilən istiqrazların sayı və nominal dəyəri: 500,000 (beş yüz min) ədəd, nominal dəyəri 100 (bir yüz) AZN olmaqla, ümumi 50,000,000 milyon AZN

2.3. İstiqrazların valyutası: Azərbaycan manatı (AZN)

2.4. İstiqrazlarla təsbit olunan hüquqlar, onların həyata keçirilmə qaydası və onlara dair məhdudiyətlər: İstiqraz mülkiyyətçiləri aşağıdakı hüquqlara malikdirlər:

- Emitentin ləğvi, yaxud Emitentin kreditorları qarşısında olan öhdəliklərinin icrasına dair təhlükəyə səbəb olan onun yenidən təşkili barədə qərar qəbul edildikdə, habelə Emitent müflis elan edildikdə istiqrazların nominal dəyərinin və həmin anadək hesablanmış, lakin ödənilməmiş faizlərin vaxtından əvvəl ödənilməsinə Emitentdən tələb etmək;

- Özünə məxsus istiqrazların vəziyyəti barədə məlumat almaq üçün Milli Depozit Mərkəzinə müraciət etmək;

- İstiqrazların tədavül müddəti bitdikdə istiqrazların nominal dəyərini Emitentdən almaq;

- İstiqrazların tədavül müddəti ərzində istiqrazların nominal dəyərindən Baza Emissiya Prospektinin 3.5-ci bəndində və bu Yekun Şərtlərin 2.6-cı bəndində müəyyən edilmiş qaydada illik 10 (on) faiz həcmində ödəniş almaq;

- İstiqrazla təsdiqlənmiş hüquqları alqı-satqı bağlamaq yolu ilə ötürmək;

- Azərbaycan Respublikasının qanunvericiliyində nəzərdə tutulmuş digər hüquqlar.

İstiqraz mülkiyyətçiləri öz hüquqlarını bilavasitə özləri və ya qanunvericiliklə nəzərdə tutulmuş qaydada səlahiyyətli nümayəndələri vasitəsi ilə həyata keçirə bilirlər.

- Hər hansı məhdudiyətlər nəzərdə tutulmamışdır.

2.5. Faiz və əsas borcun ödənilməsi ilə bağlı iddia müddəti: Əsas və faiz borcun ödənilməsi ilə bağlı iddia müddətləri Azərbaycan Respublikasının Mülki Məcəlləsinin 372-384-cü maddələri ilə tənzimlənir.

2.6. İstiqrazlar üzrə ödənilməli faizlər: İstiqrazlar üzrə illik faiz dərəcəsi 10 (on) faiz təşkil edir.

2.7. Faiz dərəcəsi müəyyən olunmadığı halda istiqrazın faiz dərəcəsinin hesablanması üsulu: Faiz dərəcəsi müəyyən olunmuşdur.

2.8. Bazarda baş verən hadisələrin istiqrazların baza aktivinə (olduqda) və istiqrazlar üzrə hesablaşmalara mənfi təsiri barədə məlumat. Belə halların tənzimlənməsi qaydaları və ya prosedurları: İstiqrazlar üzrə baza aktivini mövcud deyil. Bazarda baş verən hadisələr istiqrazlar üzrə hesablaşmalara mənfi təsir göstərməyəcəkdir.

2.9. Təmin edilmiş istiqrazlar təklif olunduqda təminatın dəyərinin istiqrazların və onlar üzrə faizlərin ödənişinə təsiri barədə aydın və ətraflı məlumat: İstiqrazlar təmin edilməmiş formada buraxılır.

2.10. İstiqrazların geri satın alınmasının şərtləri: İstiqrazların tədavül müddəti ərzində onların geri satın alınması ilə bağlı Emitent tərəfindən hüquq və öhdəlik nəzərdə tutulmayıb.

2.11. Gəlirlilik dərəcəsi və onun hesablanması qaydası: İstiqrazlar üzrə faiz dərəcəsi illik 10 (on) faiz təşkil edir. İstiqrazlar üzrə toplanmış faizlərin hesablanması aşağıdakı düstura uyğun olaraq aparılır:

$$TF = \frac{\left(\frac{N * D * G}{360}\right)}{100}$$

Burada:

TF – Bir istiqraz üzrə toplanmış faizlər

N – Bir istiqrazın nominal dəyəri: 100 (bir yüz) manat

D – İstiqrazların illik faiz dərəcəsi: 10 (on)

G – İstiqrazlar üzrə faiz ödənişi dövrünün müddəti

2.12. İstiqrazların təmsil edən təşkilat barədə (olduqda) məlumat: Təmsilçi nəzərdə tutulmamışdır.

2.13. İstiqrazların təklif qiyməti məlum olmadığı təqdirdə istiqrazların qiymətinin müəyyənləşdirmə metodunu göstərilməklə bu prosesdə iştirak edən və məsuliyyət daşıyan şəxs(lər) barədə məlumat: İstiqrazların təklif qiyməti 100 (bir yüz) AZN kimi müəyyən olunub.

2.14. İstiqrazların tənzimlənən bazarda ticarətə buraxılması barədə emitent tərəfindən müraciətin edilməsinin nəzərdə tutulub tutulmaması barədə məlumat. Belə bir müraciətin edilməsi nəzərdə tutulduğu halda istiqrazların ticarətə buraxılacağı tənzimlənən bazar barədə məlumat və ticarətə buraxılmanın şərtləri: İstiqrazların kütləvi təklif üsulu ilə ilkin bazarda yerləşdirilməsi Baza emissiya prospekti və hər bir buraxılış üzrə Yekun şərtlər dövlət qeydiyyatına alındıqdan sonra “Bakı Fond Birjası” QSC-nin ticarət platforması vasitəsilə həyata keçiriləcəkdir. Qiymətli kağızların ticarətə qəbulu, listinqə alınması, listinqdə saxlanması, ticarətinin dayandırılması, delistingi qaydalarını və onların emitentlərinin bu qaydalar üzrə öhdəliklərinin icrası üzrə məsələlər “Bakı Fond Birjası” QSC-də qiymətli kağızların ticarətə qəbulu, listinqə alınması, listinqdə saxlanması və delisting” Qaydaları ilə müəyyən edilir. Bu Qaydaya əsasən abunə yazılışına başlanmadan əvvəl Emitent tərəfindən istiqrazların Bakı Fond Birjasında ticarətə qəbul edilməsi ilə bağlı müraciət ediləcəkdir.

İstiqrazların Bakı Fond Birjasında ticarətə qəbul edilməsi ilə bağlı müraciət istiqrazların buraxılışı dövlət qeydiyyatına alındıqdan sonra ediləcəkdir. İstiqrazların yerləşdirilməsi tamamlandıqdan sonra qeyd olunan Qaydanın 4-cü bəndinə əsasən istiqrazlar müvafiq seqment üzrə listinqə alınacaqdır.

Bakı Fond Birjası 2000-ci ildə qapalı səhmdar cəmiyyəti formasında təsis edilmiş və 2000-ci ilin 21 iyul tarixində Qiymətli Kağızlar üzrə Dövlət Komitəsi tərəfindən verilmiş “fond birjası fəaliyyəti”-ni həyata keçirməyə icazə verən 5 nömrəli müddətsiz lisenziya əsasında Azərbaycan Respublikası ərazisində dövlət qiymətli kağızları, korporativ qiymətli kağızlar və törəmə maliyyə alətləri bazarı üzrə ticarətin təşkilatçısı kimi fəaliyyət göstərir.

Bakı Fond Birjasının fəaliyyəti Azərbaycan Respublikasının Mülki Məcəlləsi, “Qiymətli Kağızlar Bazarı haqqında” Azərbaycan Respublikasının Qanunu, Azərbaycan Respublikasının

digər normativ hüquqi normativ aktları və Bakı Fond Birjasının nizamnaməsi və daxili qaydaları ilə tənzimlənir.

2.15. Emissiyada iştirak edən şəxslərin maraqları, o cümlədən maraqların toqquşması, barədə ətraflı məlumat:

Emissiyada iştirak edən şəxslərin maraqlarının toqquşması mövcud deyildir.

“Bakı Fond Birjası” Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti (BFB). Emissiya prosesində iştirak edən BFB yeni emissiya ediləcək istiqrazların ticarətə qəbul edilməsi, listinqə daxil edilməsi, listinqdə saxlanması, yerləşdirilməsi, həmçinin təkrar bazarlarda alqı-satqısı üçün mütəşəkkil ticarəti təşkil edir.

Bakı Fond Birjasının “Kapital Bank” ASC-nin və digər emitentlərin emissiya etdiyi qiymətli kağızların onun ticarət platformasında ticarətə buraxılmasında marağı kommersiya xarakterlidir. BFB qiymətli kağızların yerləşdirilməsi və tədavülündən, habelə qiymətli kağızların listinqindən öz tarif cədvəlinə uyğun olaraq xidmət haqqı tutur.

Milli Depozit Mərkəzi (MDM). Azərbaycan Respublikasının Milli Depozit Mərkəzi qeyri-kommersiya hüquqi şəxs formasında təsis edilmiş Azərbaycan Respublikası ərazisində depozitar sistemini idarə edən mərkəzi depozitardır. İstiqrazların emissiyası prosesində Milli Depozit Mərkəzinin vəzifələri aşağıdakı kimidir:

- İstiqrazların saxlanması və uçotunun aparılması;
- İstiqraz mülkiyyətçilərinin reyestrinin aparılması;
- Emitentin ödəniş agentı qismində istiqraz üzrə istiqraz mülkiyyətçilərinə ödənişlərin (əsas borc və faiz) həyata keçirilməsi xidmətinin göstərilməsi.

Bu xidmətlərin göstərilməsinə görə MDM öz tarif cədvəlinə uyğun olaraq xidmət haqqı tutur.

“PAŞA Kapital İnvestisiya Şirkəti” Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti

“PAŞA Kapital İnvestisiya Şirkəti” QSC 09.03.2016-cı il tarixində Azərbaycan Respublikasının İqtisadiyyat Nazirliyi tərəfindən verilmiş İSN/L-640/2016, 088806 sayılı müddətsiz lisenziya əsasında qiymətli kağızlar bazarında əsas və yardımçı investisiya xidmətlərini göstərən peşəkar investisiya şirkətidir. “Kapital Bank” ASC tərəfindən buraxılacaq istiqrazların anderraytinqi və yerləşdirilməsi “PAŞA Kapital İnvestisiya Şirkəti” QSC tərəfindən həyata keçiriləcəkdir və bu xidmətlərin göstərilməsinə görə emitentdən xidmət haqqı tutacaqdır. “Kapital Bank” ASC-nin istiqrazlarının anderraytinqi və yerləşdirilməsi prosesində “PAŞA Kapital İnvestisiya Şirkəti” QSC-nin marağı kommersiya xarakterlidir.

2.16. Təklifinin səbəbləri və istiqrazların yerləşdirilməsindən əldə edilən vəsaitlərin istifadə edilməsi barədə ətraflı məlumat: Bu istiqrazların buraxılışı mütəşəkkil kapital bazarından sərbəst vəsaitlərin cəlb edilməsi ilə bankın aktivlərinin və pul vəsaitlərinin resurs bazasının diversifikasiyasının artırılması, eləcə də Azərbaycan Respublikasının qiymətli kağızlar bazarının inkişafına töhfə vermək məqsədilə həyata keçiriləcəkdir.

Emissiyadan əldə olunan vəsait bankın strateji hədəflərinin reallaşdırılması, bazar nüfuzunun və bazar payının artırılması, eləcə də xarici mühitdə yaranacaq hər cür dəyişikliyə cəld və effektiv uyğunlaşmanın təmini üçün lazımi resursların və mexanizmlərin təkmilləşdirilməsinə investisiya

olacaq. Əlavə olaraq, ölkə daxilində sərfəli və keyfiyyətli bankçılıq xidmətləri təklif etməklə regionlarda real iqtisadiyyatın maliyyələşdirilməsi, bölgələrdə iqtisadi rifahın və məşğulluğun artırılmasına müsbət təsir göstərəcəkdir. Emitentin fəaliyyəti nəticəsində əldə edilmiş gəlirlər Emitentin kapitallaşdırılmasına yönəldiləcək və pul vəsaitlərinin resurs bazasının fərqləndirilməsinə imkan yaradacaqdır.

2.17. Əldə olunan vəsaitlərin nəzərdə tutulan layihələri maliyyələşdirmək üçün kifayət etmədiyi təqdirdə tələb olunan əlavə pul vəsaitlərinin məbləği və mənbələri: Nəzərdə tutulmayıb.

2.18. Əldə olunan vəsaitlərin istifadəsi, digər müəssisələrinin alışıni maliyyələşdirmək üçün və ya borcları qaytarmaq, azaltmaq, restrukturizasiya etmək üçün və ya başqa aktivləri əldə etmək üçün istifadə olunması barədə məlumat: Əldə olunacaq vəsait bu bənddə göstərilən istiqamətlər üzrə istifadə olunmayacaqdır.

2.19. İstiqrazların saxlanması və onlara hüquqların uçotunu aparan Mərkəzi Depozitarın olduğu yer: Azərbaycan Respublikası, Bakı şəhəri, AZ1141, Həsən bəy Zərdabi prospekti 2A, Şokolad Tauer.

2.20. İstiqrazlar üzrə gəlirliyin faiz dərəcəsi (müəyyən olunduqda): İllik 10 (on) faiz

2.21. İstiqrazların və faizlərin ödənilmə tarixi və müddəti: İstiqrazlar üzrə illik faiz dərəcəsi 10 (on) faiz təşkil edir. İstiqrazlar üzrə ödənilməli olan faizlər istiqrazların tədavül dövründə (buraxılışda olan ilk istiqrazın yerləşdirildiyi tarixdən etibarən 1 (bir) il müddətində, ildə günlərin sayı 360 (üç yüz altmış) olaraq götürülməklə) hər 30 (otuz) təqvim gününün başa çatması tarixində ödənilir. İstiqrazların nominal dəyəri sonuncu faiz ödənişi ilə birlikdə ödəniləcəkdir. Qiymətli kağızlar üzrə qiymətli kağız mülkiyyətçilərinə ödənilən məbləğlərin hesablanması və ödənilməsinə dair ödəniş agentinin xidməti Milli Depozit Mərkəzi tərəfindən göstərilir.

2.22. Ödənişlər üzrə hesablaşma agentinin adı: İstiqrazların yerləşdirilməsi zamanı pul vəsaitlərinin toplanması “PAŞA Kapital İnvestisiya Şirkəti” QSC-nin hesablaşma agentinin adı olan “PAŞA Bank” ASC vasitəsi ilə yerinə yetiriləcəkdir.

2.23. İstiqrazların emissiyası haqqında qərarın qəbul edilməsi tarixi, nömrəsi və qərarı qəbul etmiş emitentin idarəetmə orqanının adı: İstiqrazların emissiyası haqqında qərar (28 sayılı protokoldan çıxarış) “Kapital Bank” ASC-nin Müşahidə Şurası tərəfindən müvafiq olaraq, 27 aprel 2026-cı il tarixində qəbul edilmişdir.

2.24. Təklifin və yerləşdirmənin başlanma və başa çatma tarixləri: İstiqrazların yerləşdirilməsi kütləvi təklif üsulu ilə “Bakı Fond Birjası” QSC-nin ticarət platforması üzərindən həyata keçiriləcəkdir. Yekun şərtlər Mərkəzi Bank tərəfindən qeydiyyatdan alındıqdan sonra abunə yazılışına 2 (iki) ay ərzində başlanılacaq və abunə yazılışı isə 30 (otuz) təqvim günü ərzində həyata keçiriləcəkdir.

Abunə yazılışı başa çatdıqdan sonra istiqrazların yerləşdirilməsinə 5 (beş) iş günü ərzində başlanılacaq və istiqrazların yerləşdirilməsi müddəti başlandığı tarixdən etibarən 7 (yeddi) iş günündən çox olmamaq şərti ilə tamamlanacaqdır. Ümumilikdə, qiymətli kağızların yerləşdirilməsi qanunvericilikdə nəzərdə tutulmuş qaydalara əsasən tamamlanacaqdır. Abunə yazılışının başlanması və bitmə tarixləri, habelə istiqrazların yerləşdirilməsi tarixləri ictimaiyyətə

emitentin (www.kapitalbank.az), BFB-nin (www.bfb.az) və anderrayterin internet səhifəsində (www.pashacapital.az) açıqlanacaqdır.

2.25. Təklifin qüvvədə olduğu müddət ərzində prospektə düzəlişlərin edilə biləcəyi müddət və düzəlişlərin edilməsi qaydası: Baza emissiya prospektində dəyişikliklərin dövlət qeydiyyatına alınması üçün ərizə müvafiq qərarın qəbul edildiyi gündən 5 (beş) iş günü ərzində qanunvericilikdə müəyyən edilmiş orqana (quruma) təqdim edilir. Baza emissiya prospektində dəyişikliklər müvafiq ərizənin daxil olduğu gündən 10 (on) iş günü ərzində dövlət qeydiyyatına alınır. Qeyd olunan dəyişikliklər dövlət qeydiyyatına alındığı tarixdən 5 (beş) iş günü ərzində vahid məlumat resursunda (“Qiymətli kağızlar bazarı haqqında” Azərbaycan Respublikasının Qanununda nəzərdə tutulmuş məlumatların dərc edildiyi, ictimaiyyət üçün açıq olan və bu qanunla müəyyən edilmiş orqan (qurum) tərəfindən yaradılan avtomatlaşdırılmış sistem – www.cbar.az/meas), fond birjasının (www.bfb.az) və Emitentin internet səhifəsində (www.kapitalbank.az) açıqlanır və açıqlandığı tarixdən 15 (on beş) iş günü bitdikdən sonra qüvvəyə minir.

Baza emissiya prospektində edilmiş dəyişikliklərin açıqlanmasından əvvəl investisiya qiymətli kağızlarının alınması üzrə abunə yazılışına razılaşmış investorlar həmin dəyişikliklərin açıqlandığı tarixdən 7 (yeddi) iş günü ərzində təkliflərini geri götürmək hüququna malikdirlər.

2.26. Təklifin dayandırılması və ya təxirə salınması hallarının izahı: “Qiymətli kağızlar bazarı haqqında” Azərbaycan Respublikasının Qanununun 9-cu maddəsində nəzərdə tutulmuş hallarda təklif dayandırıla bilər. Bu barədə məlumat Emitent tərəfindən vahid məlumat resursunda (“Qiymətli kağızlar bazarı haqqında” Azərbaycan Respublikasının qanununda nəzərdə tutulmuş məlumatların dərc edildiyi, ictimaiyyət üçün açıq olan və bu qanunla müəyyən edilmiş orqan (qurum) tərəfindən yaradılan avtomatlaşdırılmış sistem – www.cbar.az/meas) fond birjasının (www.bfb.az) və Emitentin internet səhifəsində (www.kapitalbank.az) açıqlanır.

2.27. İstiqrazlara abunə yazılışı keçirildikdə aşağıdakı məlumat:

2.27.1. İstiqrazlara abunə yazılışının qaydası: İstiqrazlara abunə yazılışı investorlar tərəfindən sifarişin Bakı Fond Birjasının üzvü olan investisiya şirkətlərinə təqdim edilməsi ilə həyata keçirilir. Abunə yazılışı üçün sifariş investor tərəfindən imzalanmalıdır. Hüquqi şəxslərin təqdim etdikləri sifariş onların səlahiyyətli şəxsi tərəfindən imzalanmalı və möhürlənməlidir. Sifariş təqdim edilərkən onun üzərində investisiya şirkətlərinin səlahiyyətli şəxsi tərəfindən sifarişin qəbul edildiyi tarix, vaxt, qeydiyyat nömrəsi, sifarışı qəbul edən şəxsin adı, soyadı qeyd edilir və uçota alınır. Abunə yazılışı sifarişləri uçota alınaraq, abunə yazılışı müddətində Anderrayter tərəfindən toplanır. Bakı Fond Birjasında istiqrazların yerləşdirilməsindən əvvəl toplanmış abunə yazılışı sifarişləri “PAŞA Kapital Investisiya Şirkəti” QSC tərəfindən investorlar arasında bölüşdürülür.

“Kapital Bank” ASC istiqrazlarının sayının (təklif), abunə yazılmış investorların sifarişləri (tələb) arasında bölüşdürülməsini (allocation) aşağıdakı qaydalara uyğun olaraq həyata keçirəcəkdir. Investorlar fiziki və ya hüquqi şəxslər olmaqla 2 (iki) qrupa bölünür. İstiqrazların bölüşdürülməsi aşağıdakı ardıcılıqla həyata keçiriləcəkdir:

1. Fiziki şəxslərin abunə yazılışı sifarışı
2. Hüquqi şəxslərin abunə yazılışı sifarışı

Birinci addımda, fiziki şəxslərin tələbləri təklifdən az olarsa, hər bir fiziki şəxsin tələbi tam ödəməklə icra edilir. Fiziki şəxslərin tələbləri təklifdən çox olarsa, təklif edilən istiqrazların sayının fiziki şəxslərin tələbinə olan nisbəti (əmsal) hesablanır. Hər bir fiziki şəxsin abunə yazılışı sifarişinin sayı bu əmsala vurularaq, alınan rəqəmin kəsr hissəsi aşağı yuvarlaqlaşdırılmaqla, rəqəmin tam hissəsi qədərində fiziki şəxs olan investora istiqraz bölüşdürüləcəkdir. Bundan sonra yarana biləcək yuvarlaqlaşdırma qalığı, fiziki şəxslərin sifarişlərinin icraya qəbul edilmə tarixi və vaxtı (ilk sifarişdən növbətiyə doğru) nəzərə alınmaqla, yaranmış yuvarlaqlaşdırma qalığı bitənə qədər istiqrazlar bir-bir ödənilməklə icra ediləcəkdir. İstiqrazların bölüşdürülməsi zamanı aşağı yuvarlaqlaşdırma edildikdə hər bir fiziki şəxsə minimum 1 (bir) istiqraz alışı təmin edilməsi gözləniləcəkdir.

Növbəti addımda, hüquqi şəxslərin tələbləri birinci addımdan sonra qalan və bölüşdürülməmiş istiqraz sayından (təklif) az olarsa, hər bir hüquqi şəxsin tələbi tam ödəməklə icra edilir. Hüquqi şəxslərin tələbləri birinci addımdan sonra qalan və bölüşdürülməmiş istiqraz sayından çox olarsa, bölüşdürülməmiş istiqraz sayının hüquqi şəxslərin tələbinə olan nisbəti (əmsal) hesablanır. Hər bir hüquqi şəxsin abunə yazılışı sifarişinin sayı bu əmsala vurularaq, alınan rəqəmin kəsr hissəsi aşağı yuvarlaqlaşdırılmaqla, rəqəmin tam hissəsi qədərində hüquqi şəxs olan investora istiqraz bölüşdürüləcəkdir. Bundan sonra yarana biləcək yuvarlaqlaşdırma qalığı, hüquqi şəxslərin sifarişlərinin icraya qəbul edilmə tarixi və vaxtı (ilk sifarişdən növbətiyə doğru) nəzərə alınaraq yaranmış yuvarlaqlaşdırma qalığı bitənə qədər istiqrazlar bir-bir ödənilməklə icra ediləcəkdir. İstiqrazların bölüşdürülməsi zamanı aşağı yuvarlaqlaşdırma edildikdə hər bir hüquqi şəxsə minimum 1 (bir) istiqraz alışı təmin edilməsi gözləniləcəkdir.

2.27.2. Abunə yazılışı zamanı sifarişlərin geri çağırılması və abunəçilər tərəfindən ödənməmiş artıq məbləğin geri qaytarılması qaydası və müddəti: Investora abunə yazılışı üçün sifarişləri imzaladıqdan sonra onların geri çağırılmasını tələb edə bilməzlər. Emissiya Prospektində dəyişikliklər edildikdə həmin dəyişikliklərin açıqlanmasından əvvəl istiqrazların alınması üzrə abunə yazılışına razılaşmış investora qeyd olunan dəyişikliklərin açıqlandığı tarixdən 7 (yeddi) iş günü ərzində təkliflərini geri götürmək hüququna malikdirlər. Yerləşdirmə bitdikdən sonra, abunəçilər tərəfindən ödənməmiş artıq məbləğin geri qaytarılması 3 (üç) gün ərzində investora hesabına köçürülməsi təmin ediləcəkdir.

2.27.3. Abunə yazılışının (investisiya etmək üçün qiymətli kağızların sayına və ya məcmu miqdarına) minimum və/və ya maksimum məbləğini: Abunə yazılışı üzrə minimum 100 (bir yüz) manat, maksimum məbləğlə bağlı məhdudiyyət yoxdur.

2.28. İstiqrazlar hərrac vasitəsilə yerləşdirildikdə, hərracın keçirilməsi qaydası: Kütləvi təklif edilən istiqrazları, Bakı Fond Birjasında hərrac vasitəsilə deyil, abunə yazılışı üsulu ilə yerləşdiriləcək.

2.29. İstiqrazların dəyərinin ödənilməsi və investora istiqrazlarla təchizatı şərtləri və qaydası: İstiqrazların yerləşdirilməsi nəticəsində istiqrazlar investora depo hesabına köçürüləcəkdir, pul vəsaitləri isə anderrayterin hesablaşma agentində ("PAŞA Bank" ASC) açılmış bank hesabına köçürüləcəkdir. Müvəqqəti cari hesabda olan pul vəsaitləri "Qiymətli

kağızlar bazarı haqqında” Azərbaycan Respublikası Qanununun 8.1-ci maddəsinə uyğun olaraq istiqrazların yerləşdirməsi başa çatdıqdan dərhal sonra emitentin bank hesabına köçürüləcəkdir.

2.30. İstiqrazların yerləşdirilməsinin başlanması barədə investora bildirişlərin göndərilməsi qaydası və yerləşdirmənin xəbərdarlıq edilməzdən öncə başlaya bilib-bilməməsi barədə məlumat: Yekun şərtlər Mərkəzi Bank tərəfindən qeydiyyatdan alındıqdan sonra abunə yazılışının başlanma və bitmə tarixləri, eləcə də abunə yazılışı bitdikdən sonra 2 (iki) iş günü ərzində yerləşdirmənin başlanma tarixi Bakı Fond Birjasının (www.bfb.az), emitentin (www.kapitalbank.az) və anderrayterin internet sahifəsində (www.pashacapital.az) ictimaiyyətə açıqlanacaqdır.

2.31. İstiqrazların təklif qiyməti: İstiqrazların Abunə yazılışının qiyməti - Abunə yazılışı dövründə İntestorlar tərəfindən sifarişlərin verilmə tarixindən və həcmindən asılı olmayaraq, istiqrazlar nominal qiyməti ilə yəni, 1 istiqraz 100 (bir yüz) manata təklif olunur.

2.32. İstiqraz alıcısının ödəməli olduğu vergi və xərclərin məbləği: Azərbaycan Respublikasının Vergi Məcəlləsinin (bundan sonra – AR Vergi Məcəlləsi) 123.1-ci maddəsinə əsasən rezident fiziki şəxsə, qeyri-rezident fiziki şəxsin Azərbaycan Respublikasındakı daimi nümayəndəliyinə (maliyyə lizinini həyata keçirən fiziki şəxslər istisna olmaqla) və Azərbaycan Respublikasında daimi nümayəndəliyi olmayan qeyri-rezidentə rezident tərəfindən və ya qeyri-rezidentin daimi nümayəndəliyi tərəfindən, yaxud bu cür nümayəndəliyin adından ödənilən faizlərdən, o cümlədən maliyyə lizinqi əməliyyatları üzrə ödənilən ssuda faizlərdən, gəlir Vergi Məcəlləsinin 13.2.16-cı maddəsinə uyğun olaraq Azərbaycan mənbəyindən əldə edilmişdirsə, AR Vergi Məcəlləsinin 102.1.22-ci və 102.1.22-2-ci maddələrində nəzərdə tutulmuş güzəşt nəzərə alınmaqla ödəniş mənbəyində 10 faiz dərəcə ilə vergi tutulur.

AR Vergi Məcəlləsinin 102.1.22-2-ci maddəsinə əsasən fiziki şəxslərin 2023-cü il fevralın 1-dən etibarən 5 (beş) il müddətində Azərbaycan Respublikasının ərazisində, habelə ölkə hüdudlarından kənarında rezident hüquqi şəxslər tərəfindən kütləvi təklif edilmiş və tənzimlənən bazarda ticarətə buraxılmış səhmlər və istiqrazlar üzrə ödənilən dividend, diskont (istiqrazların nominalından aşağı yerləşdirilməsi nəticəsində yaranmış fərq) və faiz gəlirləri gəlir vergisindən azad olunmuşdur.

İstiqraz üzrə gəlirlərdən mənbədə digər vergilərin tutulması AR Vergi Məcəlləsinə uyğun tənzimlənir. İstiqrazların dövriyyədə olduğu müddətdə vergi qanunvericiliyi aidiyyəti vergilərlə bağlı dəyişiklər olarsa, ona uyğun vergilər tətbiq ediləcəkdir.

Xərclər: İlkin bazarda istiqrazların alışı zamanı həyata keçən əqdlərdən aşağıdakı investora xərcləri yarana bilər:

- Bakı Fond Birjası - əqdin həcmindən 0.02%
- Milli Depozit Mərkəzi – depo hesabının açılışı 5 (beş) AZN, investisiya şirkəti tərəfindən depo hesabı açılışı ilə bağlı əlavə rüsum tətbiq edilə bilər;
- İntestisiya şirkətləri – investisiya şirkəti ilə investora arasında bağlanmış müqavilə əsasında;
- Bank köçürmə xərcləri – bankdan asılı olaraq dəyişir.

2.33. İstiqrazları öhdəlik götürməklə və ya öhdəlik götürmədən yerləşdirən anderrayter barədə məlumat (adı, lisenziyası və ünvanı). Xidmət haqqı. İstiqrazların öhdəliyi götürmədən yerləşdirilməsi üzrə “PAŞA Kapital İnvestisiya Şirkəti” Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti anderrayter təyin edilmişdir.

“PAŞA Kapital İnvestisiya Şirkəti” QSC Lisenziyası: 09 mart 2016-ci il tarixində Azərbaycan Respublikasının İqtisadiyyat Nazirliyi tərəfindən investisiya şirkəti fəaliyyətinin həyata keçirilməsi üçün verilmiş İSN/L-640/2016 nömrəli lisenziya

Hüquqi ünvanı: Bakı şəh., Lev Tolstoy küçəsi, 170

Faktiki ünvanı: Bakı şəh., Cəfər Cabbarlı küç., 44, Caspian Plaza 10-cu mərtəbə, AZ1065

Xidmət haqqı: Emitent ilə imzalanmış xidmət müqaviləsinə əsasən müəyyən olunacaqdır.

2.34. Emitentin qiymətli kağızlarının ticarətə buraxıldığı tənzimlənən bazarlar barədə məlumat: “Bakı Fond Birjası” QSC yeni emissiya edilmiş istiqrazların ticarətə qəbulu, listingə daxil edilməsi, istiqrazların abunə yazılışı formasında yerləşdirilməsi, həmçinin, təkrar bazarda alqı-satqısı üçün peşəkar kütləvi ticarəti təşkil edir.

Bakı Fond Birjası 2000-ci ildə qapalı səhmdar cəmiyyəti formasında təsis edilmiş və 2000-ci ilin 21 iyul tarixində Qiymətli Kağızlar üzrə Dövlət Komitəsi tərəfindən verilmiş “fond birjası fəaliyyəti”ni həyata keçirməyə icazə verən 5 nömrəli müddətsiz lisenziya əsasında Azərbaycan Respublikası ərazisində dövlət qiymətli kağızları, korporativ qiymətli kağızlar və törəmə maliyyə alətləri bazarı üzrə ticarətin təşkilatçısı kimi fəaliyyət göstərir.

BFB-nin fəaliyyəti Azərbaycan Respublikasının Mülki Məcəlləsi, “Qiymətli Kağızlar Bazarı haqqında” Azərbaycan Respublikasının Qanunu, Azərbaycan Respublikasının digər normativ hüquqi aktları və BFB-nin nizamnaməsi və daxili qaydaları ilə tənzimlənir.

2.35. Marketmeyker(lər) barədə məlumat:

Mövcud deyil. Bazar şərtlərini nəzərə alaraq, Emitent istiqrazların likvidliyinin qorunması və ya artırılması məqsədilə market-meyker(ləri) cəlb edə bilər.

2.36. Reyting prosesində emitentin sorğusu və ya emitentlə əməkdaşlıq nəticəsində emitent və ya onun borc qiymətli kağızları üçün təyin olunmuş kredit reytingləri:

Kapital Banka Moodys və Standard&Poors reyting agentlikləri tərəfindən verilən kredit reytingləri aşağıdakı kimidir:

Mənbə: <https://www.kapitalbank.az/ratings>

Moodys		Standard&Poor's	
Əsas kredit qiymətləndirilməsi	Ba3	Uzunmüddətli kredit reytingi	BB
Uzunmüddətli bank depoziti	Ba2	Qısamüddətli kredit reytingi	B
Uzunmüddətli kontragent risk qiymətləndirilməsi	Ba1	Reyting proqnozu	Stabil
Reyting proqnozu	Pozitiv		