

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций АО "AsiaCredit Bank (АзияКредит Банк)" второго выпуска, выпущенных в пределах первой облигационной программы, в официальный список Биржи по категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой"

18 сентября 2013 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "AsiaCredit Bank (АзияКредит Банк)" (далее – Банк) и облигаций второго выпуска, выпущенных Банком в пределах первой облигационной программы (НИН – KZP02Y07D885, ISIN – KZ2C00002418), на соответствие листинговым требованиям, установленным приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы "Об установлении требований к эмитентам, чьи ценные бумаги предполагаются к включению или включены в список специальной торговой площадки регионального финансового центра города Алматы, а также к таким ценным бумагам" от 08 мая 2008 года № 04.2-09/119 для категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой", выявлено соответствие Банка и выпущенных им указанных облигаций требованиям названной категории.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Рейтинговая оценка присвоена долговой ценной бумаге одним из рейтинговых агентств, входящих в перечень рейтинговых агентств, рейтинговые оценки которых признаются уполномоченным органом по регулированию деятельности финансового центра. Рейтинговая оценка не может быть ниже уровня, установленного уполномоченным органом по регулированию деятельности финансового центра ² . При этом фондовая биржа принимает во внимание только ту рейтинговую оценку, которая была присвоена (подтверждена, обновлена) в течение последних двенадцати месяцев. При наличии рейтинговых оценок, присвоенных несколькими рейтинговыми агентствами, принимается во внимание последняя из этих оценок.	17 сентября 2013 года указанным облигациям Банка международным рейтинговым агентством Standard & Poor's присвоена рейтинговая оценка B-.	+

¹ Норма соответствующего подпункта пункта 8 приложения к названному приказу.

² В соответствии с подпунктом 2) пункта 1 приказа Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы "Об установлении требований к рейтинговым оценкам ценных бумаг и их эмитентам для допуска на специальную торговую площадку регионального финансового центра города Алматы" от 08 сентября 2006 года № 6 минимальная рейтинговая оценка долговых ценных бумаг должна быть не ниже "Саа3" по классификации рейтингового агентства Moody's Investors Service, "CCC-" по классификации рейтинговых агентств Standard & Poor's и Fitch Ratings, "C1" по классификации АО "Рейтинговое агентство Регионального финансового центра города Алматы", "C++" по классификации ТОО "Рейтинговое агентство "Эксперт РА Казахстан" и "CCC" по классификации ТОО "Рейтинговое агентство "KZ-rating" ("Рейтинговое агентство "КЗ-рейтинг").

2.	<p>Государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за два года до подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список.</p> <p>В соответствии с внутренними документами фондовой биржи может быть произведен зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент.</p>	<p>Как самостоятельное юридическое лицо Банк существует более двух лет (с 20 января 1992 года).</p>	+
3.	<p>Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.</p>	<p>Банк составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.</p>	+
4.	<p>Аудит финансовой отчетности эмитента должен проводиться аудиторской организацией, отвечающей квалификационным требованиям к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов на специальную торговую площадку финансового центра, утвержденным уполномоченным органом по регулированию деятельности финансового центра.</p>	<p>Аудит финансовой отчетности Банка за 2011–2012 годы и обзор его промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев 2013 года проводился ТОО "Делойт".</p>	+
5.	<p>Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за:</p> <p>последние два завершённых финансовых года, если заявление о включении долговых ценных бумаг в данную подкатегорию подано по истечении четырех месяцев с даты окончания последнего завершённого финансового года.</p> <p>Если с даты составления последней финансовой отчетности за завершённый 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>	<p>Банк предоставил Бирже свою финансовую отчетность за 2011–2012 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору его промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев 2013 года.</p>	+
6.	<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 27 сентября 2010 года.</p>	+
7.	<p>До рассмотрения вопроса о включении долговых ценных бумаг в данную категорию официального списка кто-либо из членов фондовой биржи должен подать заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным долговыми ценными бумагам, а во время их нахождения в данной категории по ним обязательно наличие маркет-мейкера.</p>	<p>Обязанности маркет-мейкера по указанным облигациям Банка принимает на себя АО "АСЫЛ-ИНВЕСТ".</p>	+

8.	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).	Проспект выпуска указанных облигаций и учредительные документы Банка не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных облигаций на их передачу (отчуждение).	+
----	--	--	---

В связи с изложенным указанные облигации Банка могут быть включены в официальный список Биржи по категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой".

Президент



Джолдасбеков А.М.

Заместитель директора, начальник Отдела листинга ценных бумаг Департамента листинга



Кауленова М.Е.

Исполнитель



Нурпеисов Б.К.