

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### о возможности включения простых акций АО "КазТрансОйл" в официальный список биржи по первой категории

24 сентября 2012 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "КазТрансОйл" (далее – Компания) и ее простых акций (НИН – KZ1C29950017, ISIN – KZ1C00000744) на соответствие листинговым требованиям, установленным приложением к приказу 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 первой категории, выявлено соответствие Компании и ее указанных акций требованиям названной категории.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) <sup>1</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за три года до 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 Компания существует более трех лет (с 14 мая 1997 года).	+
2.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.	Компания составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
3.	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.	Аудит консолидированной финансовой отчетности Компании за 2009–2011 годы и обзор ее промежуточной консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев 2012 года проводился ТОО "Эрнст энд Янг".	+

<sup>1</sup> Норма соответствующего подпункта пункта 4 названного приложения.

<p>4. Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за:</p> <p>последние три завершённых финансовых года, если заявление о включении акций 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 акций 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>Компания предоставила бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2009–2011 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору ее промежуточной консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев 2012 года.</p>	+
<p>5. Собственный капитал эмитента не может быть меньше его уставного капитала согласно финансовой отчетности эмитента на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом. При этом собственный капитал эмитента составляет сумму, эквивалентную не менее восьми миллионов пятисот шестидесяти тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю дату, подтвержденной аудиторским отчетом.</p>	<p>Собственный капитал Компании согласно ее консолидированной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, по состоянию на 31 декабря 2011 года составлял 371,5 млрд тенге (245 699 792 месячных расчетных показателя), уставный капитал – 34,6 млн тенге.</p>	+
<p>6. Чистая прибыль эмитента акций за каждый из трех последних лет, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратного размера месячного расчетного показателя.</p> <p>При невыполнении эмитентом акций требований по размеру чистой прибыли его акции включаются в данную категорию без учета указанных требований, если чистые потоки денежных средств, полученные от операционной деятельности эмитента, являются положительными за каждый из трех последних лет, согласно его финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом.</p>	<p>Согласно консолидированной финансовой отчетности Компании, подтвержденной аудиторскими отчетами, ее чистая прибыль за 2009 год составляла 15,5 млрд тенге (11 989 531 месячный расчетный показатель), за 2010 год – 19,6 млрд тенге (13 884 148 месячных расчетных показателей), за 2011 год – 25,9 млрд тенге (17 159 654 месячных расчетных показателей).</p>	+
<p>7. Количество акций в свободном обращении составляет не менее десяти процентов от общего количества размещенных (за исключением выкупленных эмитентом, обремененных и (или) заблокированных) акций данного типа по истечении шести месяцев с даты открытия торгов данными акциями, пятнадцати процентов – по истечении одного года с даты открытия торгов данными акциями и двадцати пяти процентов – по истечении двух лет с даты открытия торгов данными акциями.</p>	<p>Фактически данное требование применяется после включения акций в официальный список биржи по указанной категории и открытия торгов этими акциями.</p>	+

8.	В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.	Компания имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден решением ее единственного акционера 02 августа 2012 года.	+
9.	До рассмотрения вопроса о включении акций в данную категорию официального списка кто-либо из членов фондовой биржи должен подать заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным акциям, а во время их нахождения в данной категории по ним обязательно наличие маркет-мейкера.	Обязанности маркет-мейкера по указанным акциям Компании принимает на себя АО "Казкоммерц Секьюритиз" (дочерняя организация АО "Казкоммерцбанк").	+
10.	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 акций и учредительные документы Компании не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных акций на их передачу (отчуждение).	+

В связи с изложенным указанные акции Компании могут быть включены в официальный список биржи по первой категории.

Президент

Дамитов К.К.

Директор Департамента листинга

Цалюк Г.А.

Исполнитель

Чудинова Г.Ю.