



## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по облигациям АО "Альянс Банк" первого, второго, третьего, четвертого, пятого, шестого, седьмого, восьмого, девятого и десятого выпусков, выпущенным в пределах третьей облигационной программы

16 марта 2009 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Альянс Банк" (далее – Банк) и его облигаций первого (НИН – KZP01Y06D418), второго (НИН – KZP02Y07D414), третьего (НИН – KZP03Y08D410), четвертого (НИН – KZP04Y09D416), пятого (НИН – KZP05Y10D411), шестого (НИН – KZP06Y11D417), седьмого (НИН – KZP07Y12D413), восьмого (НИН – KZP08Y13D419), девятого (НИН – KZP09Y14D415) и десятого (НИН – KZP10Y15D410) выпусков, выпущенных в пределах третьей облигационной программы, на соответствие листинговым требованиям, установленным постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций "О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи" от 26 мая 2008 года № 77 для первой подкатегории категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки", выявлено следующее:

- 1) соответствие листинговому требованию к сроку существования эмитента:  
Банк данному листинговому требованию **соответствует**, примечаний и оговорок нет;
- 2) соответствие листинговому требованию к финансовой отчетности:  
Банк данному листинговому требованию **соответствует**, примечаний и оговорок нет;
- 3) соответствие листинговому требованию к аудиторской организации:  
Банк данному листинговому требованию **соответствует**, примечаний и оговорок нет;
- 4) соответствие листинговому требованию к аудиту:  
Банк предоставил отчет аудиторской организации по обзору финансовой отчетности Банка за 6 месяцев 2008 года.  
По информации ТОО "Делойт", оно проводит обзор финансовой отчетности Банка за 9 месяцев 2008 года, отчет по которому будет предоставлен до 26 марта 2009 года (см. Примечания);
- 5) соответствие листинговому требованию к размеру собственного капитала:  
Банк данному листинговому требованию **соответствует**, примечаний и оговорок нет;
- 6) соответствие листинговому требованию к наличию чистой прибыли:  
Банк данному листинговому требованию **соответствует**, примечаний и оговорок нет;
- 7) соответствие листинговому требованию к соблюдению норм корпоративного управления:  
Банк данному листинговому требованию **соответствует**, примечаний и оговорок нет;
- 8) соответствие листинговому требованию к наличию маркет-мейкера:  
вышеназванные облигации данному листинговому требованию **соответствуют**, обязанности маркет-мейкера по ним принимает на себя Банк;
- 9) соответствие листинговому требованию к соблюдению прав держателей облигаций:  
Банк данному листинговому требованию **соответствует**, примечаний и оговорок нет.

## Примечания

АО "Фонд национального благосостояния "Самрук-Қазына" письмом от 11 марта 2009 года № 01-05-06/1400 "просит оказать содействие в ускоренном прохождении процедур листинга новых эмиссий облигаций АО "Альянс Банк (далее – Банк), в срок до 13 марта т.г. ввиду их связанности с выпуском облигаций Фонда, а также провести процедуры листинга данных облигаций без предоставления отчета по обзору финансовой отчетности Банка за 9 месяцев 2008 года, который будет предоставлен 26 марта 2009 года".

ТОО "Делойт" письмом от 12 марта 2009 года № 50067 сообщило бирже следующее:

"...

3. В настоящее время мы проводим обзор финансовой информации Банка за девять месяцев, и мы запросили Банк и ожидаем от него следующую информацию:
  - 1) расчет пруденциальных нормативов для Агентства по надзору и для кредитно-финансовых учреждений на 30 сентября 2008 г., 31 декабря 2008 г., 31 января 2009 г. и на 28 февраля 2009 г., включая любые нарушения в течение периода с 1 октября 2008 г. по сегодняшний день;
  - 2) анализ ликвидности на 30 сентября 2008 г., 31 декабря 2008 г., 31 января 2009 г. и на 28 февраля 2009 г. на основе контрактных условий, включая любые невыполнения обязательств в течение периода с 1 октября 2008 г. по сегодняшний день;
  - 3) расчет резерва на покрытие потерь по ссудам в соответствии с МСФО на 31 декабря 2008 г.,
  - 4) подтверждение от "Самрук - Казына" относительно продолжения финансовой поддержки.

Основываясь на результатах работ, проведенных нами на сегодняшний день и заверении руководства Банка в предоставлении информации, указанной выше, в согласованные сроки, мы заявляем, что отсутствуют какие-либо причины, которые не позволили бы нам выпустить отчет по обзору до 26 марта 2009 г."

Вице-президент

Бабенов Б.Б.

Директор Департамента листинга

Цалюк Г.А.

Исполнитель

Мамажанов А.А.