

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций АО "БРК-Лизинг" дочерней организации АО "Банк развития Казахстана" первого выпуска, выпущенных в пределах облигационной программы, в официальный список биржи по категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой"

20 января 2011 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "БРК-Лизинг" дочерней организации АО "Банк развития Казахстана" (далее – Компания) и его облигаций первого выпуска, выпущенных в пределах облигационной программы (НИН – KZP01Y05D931, ISIN – KZ2C00000214), 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 категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой", выявлено следующее.

№ 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.	30 декабря 2010 года указанным облигациям Компании международным рейтинговым агентством Moody's Investors Service была присвоена рейтинговая оценка Ba3.	+

¹ Норма соответствующего подпункта пункта 8 названного Приложения.

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, "ССС-" по классификации рейтинговых агентств Standard & Poor's и Fitch Ratings, "С1" по классификации АО "Рейтинговое агентство Регионального финансового центра города Алматы", "С++" по классификации ТОО "Рейтинговое агентство "Эксперт РА Казахстан" и "ССС" по классификации ТОО "Рейтинговое агентство "KZ-rating" ("Рейтинговое агентство "КЗ-рейтинг").

<p>2. Государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за два 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.</p>	<p>Как самостоятельное юридическое лицо Компания существует более двух лет (с 06 сентября 2005 года).</p>	+
<p>3. Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.</p>	<p>Компания составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.</p>	+
<p>4. 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 Компании за 2008–2009 годы, а также обзор ее промежуточной финансовой отчетности за 6 месяцев 2010 года проводился ТОО "КПМГ АУДИТ".</p>	+
<p>5. Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за: 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. 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>Компания предоставила бирже свою финансовую отчетность за 2008–2009 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору ее промежуточной финансовой отчетности за 6 месяцев 2010 года.</p>	+
<p>6. В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.</p>	<p>Компания имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден решением единственного акционера Компании 18 июля 2008 года.</p>	+
<p>7. 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 долговым ценным бумагам, а во время их нахождения в данной категории по ним обязательно наличие маркет-мейкера.</p>	<p>Обязанности маркет-мейкера по указанным облигациям принимает на себя АО "ИФГ КОНТИНЕНТ".</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 Компании не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных облигаций на их передачу (отчуждение).	+
---	---	---

Президент

Дамитов К.К.

Директор Департамента листинга

Цалюк Г.А.

Исполнитель

Нурпеисов Б.К.