

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о возможности перевода четырех выпусков облигаций АО "Евразийский банк"
из первой подкатегории категории "Долговые ценные бумаги без
рейтинговой оценки" в категорию "Долговые ценные бумаги с рейтинговой
оценкой" официального списка**

07 июня 2011 года

г. Алматы

28 августа 2008 года облигации АО "Евразийский банк" (далее – Банк) второго (НИН – KZP02Y15C617, ISIN – KZ2C00001188) и третьего (НИН – KZP03Y07C612, ISIN – KZ2C00001196) выпусков, выпущенные в пределах первой облигационной программы, были включены в официальный список биржи по категории "А", с 01 сентября 2008 года переведены в первую подкатегорию категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки" названного списка.

21 января 2009 года облигации Банка четвертого выпуска, выпущенные в пределах первой облигационной программы (НИН – KZP04Y10C614, ISIN – KZ2C00001204), и первого выпуска, выпущенные в пределах второй облигационной программы (НИН – KZP01Y15D252, ISIN – KZ2C00001212), были включены в официальный список биржи по первой подкатегории категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки".

С 09 ноября 2009 года в связи с объединением основной торговой площадки биржи и специальной торговой площадки регионального финансового центра города Алматы вступил в действие объединенный список ценных бумаг (далее – официальный список), в котором указанные облигации Банка также были учтены по первой подкатегории категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки".

По результатам проверки Банка и его указанных облигаций 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 долговым ценным бумагам 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 .	18 марта 2011 года указанным облигациям международным рейтинговым агентством Moody's Investors Service присвоены следующие рейтинговые оценки: – В1 – облигациям второго и четвертого выпусков, выпущенным в пределах первой облигационной программы; – В2 – облигациям третьего выпуска, выпущенным в пределах первой	

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

	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.	облигационной программы, и первого выпуска, выпущенным в пределах второй облигационной программы.	
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.	Как самостоятельное юридическое лицо Банк существует более двух лет (с 26 декабря 1994 года).	+
3.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.	Банк составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.	+
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.	Аудит консолидированной финансовой отчетности Банка за 2008–2010 годы проводился ТОО "КПМГ Аудит".	+
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.	Банк предоставил бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2008–2010 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами.	+
6.	В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.	Банк имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден общим собранием акционеров Банка 28 апреля 2010 года.	+

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 "K3-рейтинг").

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.	Обязанности маркет-мейкера по указанным облигациям принимает на себя АО "Евразийский Капитал".	+
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).	Проспекты выпуска указанных облигаций и учредительные документы Банка 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

Бекжанова А.Ж.