

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения привилегированных акций АО "Банк "Bank RBK" в официальный список биржи по второй категории

19 апреля 2012 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Банк "Bank RBK" (далее – Банк) и его привилегированных акций (НИН – KZ1P35450116, ISIN – KZ1P00000764) 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 второй категории, выявлено соответствие Банка и его указанных акций требованиям названной категории.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	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 15 апреля 1992 года).	+
2.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.	Банк 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 финансовой отчетности Банка за 2008–2010 годы и за 9 месяцев 2011 года проводился ТОО "BDO Казахстанаудит".	+
4.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за: последние два завершённых финансовых года, предшествующих последнему завершённому финансовому году, если заявление о включении акций в данную категорию подано в течение четырех месяцев с даты окончания последнего завершённого финансового года.	Банк предоставил бирже свою финансовую отчетность за 2008–2010 годы и за 9 месяцев 2011 года, подтвержденную аудиторскими отчетами.	+

¹ Норма соответствующего подпункта пункта 5 названного Приложения.

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 ста семидесяти одного тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю дату, подтвержденной аудиторским отчетом.	Собственный капитал Банка согласно его финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, по состоянию на 30 сентября 2011 года составлял 5 480,7 млн тенге (3 624 829 месячных расчетных показателей), уставный капитал – 5,0 млрд тенге.	+
6.	Наличие чистой прибыли эмитента акций за один из двух последних лет согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом.	Согласно финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, его чистая прибыль за 2009 год составила 21,2 млн тенге, за 2010 год – 42,3 млн тенге.	+
7.	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 решением общего собрания акционеров Банка 18 июля 2011 года.	+
8.	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 принимает на себя АО "Aibn Asset Management".	+
9.	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 Банка не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных акций на их передачу (отчуждение).	+

Примечание

Аудиторские отчеты ТОО "BDO Казахстанаудит" по финансовой отчетности Банка за 2008–2010 годы и за 9 месяцев 2011 года содержат мнение с оговоркой. Основанием для мнения с оговоркой явилось то, что ТОО "BDO Казахстанаудит" было назначено аудитором Банка после завершения указанных периодов, в связи с чем не наблюдало за проведением инвентаризации денежных средств Банка и не смогло проверить их наличие по состоянию на 31 декабря 2008–2010 годов и на 30 сентября 2011 года.

Президент

Дамитов К.К.

Директор Департамента листинга

Цалюк Г.А.

Исполнитель

Чудинова Г. Ю.