

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по облигациям АО "Нурбанк" третьего выпуска

19 ноября 2009 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Нурбанк" (далее – Банк) и его облигаций третьего выпуска (НИН – KZ2COY01D629) 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 подкатегории категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки", выявлено следующее.

| № 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 дня 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 08 сентября 1993 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 производится 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 2007–2008 годы проводился ТОО "Эрнст энд Янг". | + |
| 4. | Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом не менее чем за последние два завершающих финансовых года. Если с даты составления финансовой отчетности за последний завершающий финансовый год, подтвержденной аудиторским отчетом, прошло более шести месяцев до дня | Банк предоставил бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2007–2008 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору его промежуточной консолидированной финансовой отчетности за 6 месяцев 2009 года. | + |

¹ Норма соответствующего подпункта пункта 10 названного Приложения.

| | | | |
|----|---|--|---|
| | <p>подачи заявления о включении долговых ценных бумаг в данную подкатегорию, инициатор допуска предоставляет аудиторский отчет по промежуточной финансовой отчетности или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента).</p> | | |
| 5. | <p>Собственный капитал эмитента не может быть меньше его уставного капитала, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом. При этом собственный капитал эмитента составляет сумму, эквивалентную не менее двух миллионов пятидесяти тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом.</p> | <p>Собственный капитал Банка согласно его консолидированной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, по состоянию на 31 декабря 2008 года составлял 41,9 млрд тенге (35.878.008 месячных расчетных показателей), уставный капитал – 31,9 млрд тенге.</p> | + |
| 6. | <p>Чистая прибыль эмитента за один из двух последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом.</p> | <p>Согласно консолидированной финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, за 2007 год его чистая прибыль составила 3,0 млрд тенге (2.785.766 месячных расчетных показателей), за 2008 год Банк понес убыток в размере 1,4 млрд тенге.</p> | + |
| 7. | <p>В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.</p> | <p>Банк имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден общим собранием акционеров Банка 31 декабря 2005 года.</p> | + |
| 8. | <p>До рассмотрения вопроса о включении долговых ценных бумаг в данную подкатегорию 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 "Дочерняя организация АО "Нурбанк" "MONEY EXPERTS".</p> | + |
| 9. | <p>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).</p> | <p>Учредительные документы Банка не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных облигаций на их передачу (отчуждение).</p> | + |

Вице-президент

Бабенов Б.Б.

Директор Департамента листинга

Цалюк Г.А.

Исполнитель

Емилбаева Д.Н.