

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций АО "Цеснабанк" первого, второго, третьего, четвертого и пятого выпусков, выпущенных в пределах четвертой облигационной программы, в официальный список Биржи по категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой"

19 декабря 2014 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Цеснабанк" (далее – Банк) и облигаций первого (НИН – KZP01Y07E760, ISIN – KZ2C00002905), второго (НИН – KZP02Y08E766, ISIN – KZ2C00002913), третьего (НИН – KZP03Y09E762, ISIN – KZ2C00002921), четвертого (НИН – KZP04Y10E768, ISIN – KZ2C00002939) и пятого (НИН – KZP05Y10E765, ISIN – KZ2C00002947) выпусков, выпущенных Банком в пределах четвертой облигационной программы, на соответствие Требованиям 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, утвержденным приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы от 08 мая 2008 года № 04.2-09/119, для включения облигаций в официальный список Биржи по категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой" выявлено соответствие Банка и его указанных облигаций названным Требованиям.

№ 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.	12 декабря 2014 года указанным облигациям ТОО "Рейтинговое агентство "Эксперт РА Казахстан" присвоена рейтинговая оценка А+.	+

¹ Норма соответствующего подпункта пункта 8 названных Требованиях.

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, "CCC-" 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 "CCC" по классификации ТОО "Рейтинговое агентство "KZ-rating" ("Рейтинговое агентство "КЗ-рейтинг").

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
	При наличии рейтинговых оценок, присвоенных несколькими рейтинговыми агентствами, принимается во внимание последняя из этих оценок.		
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 17 января 1992 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 2011–2013 годы и за девять месяцев 2014 года 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. 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).	Банк предоставил Бирже свою консолидированную финансовую отчетность за 2011–2013 годы и за девять месяцев 2014 года, 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 04 июня 2007 года.	+

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) ¹	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
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 "Цесна 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 выпусков указанных облигаций и учредительные документы Банка не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных облигаций на их отчуждение (передачу).	+

В связи с изложенным указанные облигации могут быть включены в официальный список Биржи по категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой".

Вице-президент



Хорошевская Н.Ю.

Директор Департамента листинга



Цалюк Г.А.

Исполнитель



Чудинова Г.Ю.