

**ДОПОЛНЕНИЯ И ИЗМЕНЕНИЯ**  
**В ПРОСПЕКТ ВЫПУСКА ОБЛИГАЦИЙ**  
**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**  
**«ХОЛДИНГ «КАЗЭКСПОРТАСТЫК»**

Сокращенное наименование:	АО «Холдинг «Казэкспортастык»
Вид размещаемых облигаций:	Купонные, без обеспечения
Количество размещаемых облигаций:	40 000 000 (сорок миллионов) штук
НИН	KZ2C0Y05E065

Государственная регистрация выпуска облигаций уполномоченным органом не означает предоставление каких-либо рекомендаций инвесторам относительно приобретения облигаций, описанных в проспекте. Уполномоченный орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска облигаций, не несет ответственность за достоверность информации, содержащейся в данном документе. Проспект выпуска облигаций рассматривался только на соответствие требованиям законодательства Республики Казахстан. Должностные лица эмитента несут ответственность за достоверность информации, содержащейся в настоящем проспекте, и подтверждают, что вся информация, представленная в нем, является достоверной и не вводящей в заблуждение инвесторов относительно эмитента и его облигаций.

Внести в Проспект выпуска облигаций акционерного общества «Холдинг «Казэкспортастык», зарегистрированный Комитетом по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан 11 июля 2011 года (далее – Проспект), следующие дополнения и изменения:

1. Часть вторую пункта 10 Проспекта дополнить абзацем следующего содержания:

«• Акционерное общество «Дочерняя организация Народного Банка Казахстана «Halyk Finance»:

• Является финансовым консультантом по вопросам внесения дополнений и изменений в настоящий проспект в части определения перечня принимаемых АО «Холдинг «Казэкспортастык» ковенант перед держателями облигаций, также выступает андеррайтером облигаций.

• Заключен Договор об оказании услуг финансового консультанта и андеррайтера от 08 сентября 2011 года.

• Акционерное общество «Дочерняя организация Народного Банка Казахстана «Halyk Finance» является полноправным членом Объединения юридических лиц «Ассоциация финансистов Казахстана» с 14 июня 2005 года (свидетельство серии Е № 158).».

2. В пункте 38 Проспекта:

2.1) после абзаца седьмого подпункта б) дополнить абзацем следующего содержания:

«• право заявить все или часть облигаций к выкупу в случаях, установленных настоящим Проспектом;»;

2.2) подпункт 6-1) дополнить абзацем следующего содержания:

«АО «Холдинг «Казэкспортастык» раскрывает информацию, не указанную в настоящем подпункте, в объеме и сроки согласно требованиям законодательства Республики Казахстан и листинговых правил АО «Казахстанская фондовая биржа.»;

2.3) в подпункте 7):

- после абзаца второго дополнить абзацами следующего содержания:

«• К дефолту по облигациям АО «Холдинг «Казэкспортастык» приравниваются случаи кросс-дефолта.

Под кросс-дефолтом понимаются: допущение АО «Холдинг «Казэкспортастык» дефолта по любым его долговым обязательствам, которые обладают следующими характеристиками:

(i) любая задолженность по займам АО «Холдинг «Казэкспортастык» в любой валюте на совокупную сумму основного долга, составляющую 10 % (десять процентов) и более от его активов, подлежит досрочному погашению вследствие допуска дефолта АО «Холдинг «Казэкспортастык» по такой задолженности, либо такая задолженность не была погашена при наступлении срока погашения, продленного льготным периодом, если таковой предусмотрен и применим к данному случаю;

(ii) любые гарантии или поручительства в любой валюте на совокупную сумму основного долга, составляющую 10 % (десять процентов) и более от его активов, которые были предоставлены АО «Холдинг «Казэкспортастык», и требования по которым не были им исполнены в предусмотренные сроки или после наступления соответствующих событий.

При этом, вышеуказанные события не признаются кросс-дефолтом, если АО «Холдинг «Казэкспортастык» погасит соответствующую задолженность в полном объеме или исполнит все требования согласно соответствующей гарантии или поручительству в течение срока в 20 (двадцать) рабочих дней, отсчитываемых со дня, следующего за днем окончания установленных сроков исполнения.

К кросс-дефолту также приравнивается нарушение АО «Холдинг «Казэкспортастык» любого из установленных настоящим Проспектом ограничения (ковенант).»;

- абзац третий изложить в следующей редакции:

«• В случае наступления дефолта по облигациям АО «Холдинг Казэкспортастык» обязано в пользу держателей облигаций начислить и выплатить пеню за каждый день допущенной просрочки, исчисляемую исходя из официальной ставки рефинансирования Национального Банка Республики Казахстан на день исполнения денежного обязательства или его соответствующей части.»;

- абзац шестой дополнить абзацами следующего содержания:

«Держатель облигаций вправе обращаться к АО «Холдинг «Казэкспортастык» с требованием их выкупа при условии допущения АО «Холдинг «Казэкспортастык» дефолта (кросс-дефолта) по основаниям, указанным в настоящем подпункте.

Требование о выкупе облигаций должно содержать:

- 1) основание возникновения права на выкуп облигаций;
- 2) указание на держателя облигаций, заявляющего требование;
- 3) контактные сведения и банковские реквизиты держателя облигаций, заявляющего требование;

- 4) иная информация по усмотрению держателя облигаций.

АО «Холдинг «Казэкспортастык» в течение 30 (тридцати) календарных дней с даты получения требования о выкупе облигаций обязан осуществить выкуп облигаций у заявившего данное требование держателя.».

3. Пункт 40-1 Проспекта изложить в следующей редакции:

**«40-1. Ограничения (ковенанты), утвержденные решением органа эмитента о выпуске облигаций:**

- Сохранение максимального значения соотношения финансовых обязательств Эмитента к размеру его собственного капитала на уровне 2,0, где:

**Финансовые обязательства** - все краткосрочные и долгосрочные кредиты и любые другие долговые инструменты, взятые на себя АО «Холдинг «Казэкспортастык» и отражаемые на его балансе за соответствующий отчетный период;

**Собственный капитал** - размер собственного капитала, отражаемый в балансе АО «Холдинг «Казэкспортастык» за соответствующий отчетный период.

При этом расчет вышеуказанных показателей АО «Холдинг «Казэкспортастык» осуществляет:

- по итогам I, II и III кварталов финансового года на основании своей консолидированной промежуточной квартальной отчетности;

- по итогам IV квартала и финансового года на основании аудированной консолидированной годовой отчетности по итогам завершившегося финансового года;

- финансовая отчетность составляется в соответствии со стандартами финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards).

- Ограничение на отчуждение основных средств в размере, превышающем 10 % (десять процентов) от балансовой стоимости активов АО «Холдинг «Казэкспортастык».

- Ограничение на обременение активов в обеспечение займов в размере, превышающем 50 % (пятьдесят процентов) от балансовой стоимости активов АО «Холдинг «Казэкспортастык»;

- Отсутствие фактов кросс-дефолта по иным финансовым обязательствам АО «Холдинг «Казэкспортастык» в размере 10 % (десять процентов) и более от активов АО «Холдинг «Казэкспортастык»;

- Запрет на изменение характера и вида основной деятельности АО «Холдинг «Казэкспортастык»;
- Нахождение облигаций АО «Холдинг «Казэкспортастык» в официальном списке организатора торгов;
- Раскрытие АО «Холдинг «Казэкспортастык» информации в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и листинговыми правилами АО «Казахстанская фондовая биржа».

**Порядок действий Эмитента и держателя облигаций при нарушении ограничений (ковенант):**

В случае нарушения любого из вышеуказанных ограничений (ковенант) держатель облигаций вправе предъявить АО «Холдинг «Казэкспортастык» требование об их выкупе в порядке, предусмотренном подпунктом 7) пункта 38 настоящего Проспекта».

**Генеральный директор  
АО «Холдинг «Казэкспортастык»**

**Ермоленко И.В.**

**Главный бухгалтер  
АО «Холдинг «Казэкспортастык»**

**Жукибаева А.Т.**

М.п.



**«ҚАЗЭКСПОРТАСТЫҚ» ХОЛДИНГІ»  
АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫНЫҢ**

**ОБЛИГАЦИЯЛАР ШЫҒАРЫЛЫМЫНЫҢ ПРОСПЕКТІНЕ  
ЕНГІЗІЛЕТІН**

**ТОЛЫҚТЫРУЛАР МЕН ӨЗГЕРІСТЕР**

Қысқартылған атауы	«Қазэкспортастық» холдингі» АҚ
Орналастырылған облигациялар түрі	Купонды, қамтамасыз етілмеген
Орналастырылған облигациялар саны	40 000 000 (қырық миллион) дана
ҰСН	KZ2C0Y05E065

Уәкілетті органның облигациялар шығарылымының проспекті мемлекеттік тіркеуі инвесторларға проспектіде сипатталған облигацияларды сатып алуға қатысты қандай да болмасын ұсыныстамалар беруді білдірмейді. Облигациялар шығарылымын мемлекеттік тіркеуге алған уәкілетті орган осы құжаттағы ақпараттың растығы үшін жауапкершілік көтермейді. Облигациялар шығарылымының проспекті Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес келуі жағынан ғана қаралды. Эмитенттің лауазымды тұлғалары осы проспектідегі ақпараттың шынайылығы үшін жауап береді және онда берілген барлық ақпараттың шынайы және эмитент пен облигацияларына қатысты инвесторларды жаңылысуға әкеп соқпайтын болып табылатындығын растайды

Алматы қ.  
- 2011 -

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитеті 2011 жылғы 11 шілдеде тіркеген «Қазэкспортастық» холдингі» акционерлік қоғамының облигациялар шығарылымының проспектіне (бұдан былай – Проспект) келесі толықтырулар мен өзгерістер енгізілсін:

1. Проспекттің 10-тармағының екінші бөлігі келесі мазмұндағы абзацпен толықтырылсын:

«• «Halyk Finance» Қазақстан Ұлттық Банкінің еншілес ұйымы» акционерлік қоғамы.

• «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ облигация ұстаушылардың алдында қабылдайтын ковенант тізімін анықтау бөлігінде осы проспектке толықтырулар мен өзгерістер енгізу мәселелері бойынша қаржы кеңесшісі болып табылады, сондай-ақ облигация андеррайтері болып табылады.

• 2011 жылғы 08 қыркүйекте қаржы кеңесшісі мен андеррайтердің қызметтерін ұсыну туралы шарт жасалды.

• «Halyk Finance» Қазақстан Ұлттық Банкінің еншілес ұйымы» акционерлік қоғамы 2005 жылғы 14 маусымнан бері «Қазақстан қаржыгерлер қауымдастығы» заңды тұлғалар бірлестігінің (куәлік сериясы Е № 158) толық мүшесі болып табылады.».

2. 38 Проспекттің 38-тармағында:

2.1) б) тармақшаның жетінші абзацынан кейін келесі мазмұндағы абзацпен толықтырылсын:

«• осы Проспектпен белгіленген жағдайларда облигациялардың барлығын немесе бір бөлігін шығаруға жариялау құқығы;

2.2) 6-1) тармақша келесі мазмұндағы абзацпен толықтырылсын:

««Қазэкспортастық» холдингі» АҚ Қазақстан Республикасының заңнама және «Қазақстан қор биржасы» АҚ листингтік ережелер талаптарына сәйкес көлемде және мерзімде осы тармақшада аталмаған ақпаратты ашады.».

2.3) 7) тармақшада:

- екінші абзацтан кейін келесі мазмұндағы абзацтармен толықтырылсын:

«•«Қазэкспортастық» холдингі» АҚ облигациялары бойынша дефолтқа келесі кросс-дефолт жағдайлары теңестіріледі.

Келесі сипаттарға ие кез келген қарыздық міндеттемелері бойынша ««Қазэкспортастық» холдингі» АҚ дефолтқа жол беруі кросс-дефолт деп түсініледі:

(i) активтерінің 10 % (он пайызын) және одан көбін құрайтын негізгі борыштың жиынтық сомасына кез келген валютадағы «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ қарыздары бойынша кез келген берешек осындай берешек бойынша «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ дефолтына жол беру салдарынан өтелуі керек немесе осылай қарастырылған болса және осы жағдайға қолданылатын болса, жеңілдікті кезеңі бар өтеу мерзімі басталған жағдайда осындай өтелмеген жағдайда;

(ii) ««Қазэкспортастық» холдингі» АҚ берілген активтердің 10 % (он пайызын) және одан көбін құрайтын негізгі борыштың жиынтық сомасына кез келген валютадағы кез келген кепілдіктер немесе кепілдемелер, қарастырылған мерзімде талаптар орындалмаса немесе тиісті оқиғалар басталғаннан кейін.

Бұл орайда, «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ белгіленген орындау мерзімі аяқталған күннен кейінгі келесі күннен бастап есептелетін 20 (жиырма) жұмыс күні ішінде тиісті берешекті толық көлемде өтесе немесе тиісті кепілдікке немесе кепілдемеге сәйкес барлық талаптарды толық көлемде орындаса, жоғарыда аталған оқиғалар кросс-дефолт деп танылмайды.

«Қазэкспортастық» холдингі» АҚ осы Проспектпен белгіленген кез келген шектеулерді (ковенант) бұзуы да кросс-дефолтқа теңестіріледі.».

- үшінші абзац келесі редакцияда берілсін:

««Қазэкспортастық» холдингі» АҚ облигациялары бойынша дефолт басталған жағдайда ақшалай міндеттемесін немесе тиісті бөлігін орындау күнгі Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми қайта қаржыландыру мөлшерлемесіне қарай есептелетін жол берілген әрбір мерзімін кешіктіру күні үшін облигация ұстаушыларының пайдасына өсімақы есептеп, төлеуге міндетті.»;

- алтыншы абзац келесі мазмұндағы абзацтармен толықтырылсын:

««Қазэкспортастық» холдингі» АҚ осы тармақшада аталған негіздер бойынша дефолтқа (кросс-дефолтқа) жол берген жағдайда облигация ұстаушысы «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ-нан сатып алуды талап етіп, жүгінуге құқылы.

Облигацияларды сатып алу туралы талап келесілерді қамтуы керек:

- 1) Облигацияларды сатып алу құқығының туындау негізі;
- 2) Талап қойған облигация ұстаушысын көрсету;
- 3) Талап қойған облигация ұстаушысының байланыс мәліметтері, банктік деректемелері;
- 4) Облигация ұстаушысының қалауымен басқа ақпарат.

«Қазэкспортастық» холдингі» АҚ облигацияларды сатып алу туралы талапты алған күннен бастап 30 (отыз) күнтізбелік күн ішінде талап қойған ұстаушыдан облигацияларын сатып алуға міндетті.».

3. Проспекттің 40-1 тармағы келесі редакцияда берілсін:

**«40-1. Облигациялар шығару туралы эмитент органының шешімімен бекітілген шектеулер (ковенанттар)**

- Эмитенттің қаржы міндеттемелерінің меншікті капитал мөлшеріне қатынасының максималды мәнін 2,0 деңгейінде сақтау, мұнда:

**Қаржы міндеттемелері** – «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ өзіне қабылдаған және тиісті есепті кезеңде балансында көрініс тапқан барлық қысқа мерзімді, ұзақ мерзімді несиелер, кез келген басқа борыш құралдары;

**Меншікті капитал** – тиісті есепті кезең үшін ««Қазэкспортастық» холдингі» АҚ балансында көрініс табатын меншікті капиталдың мөлшері.

Бұл орайда, «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ жоғарыда аталған көрсеткіштерінің есебін:

- өз шоғырландырылған аралық тоқсандық есептілігінің негізінде қаржы жылының I, II және III тоқсан нәтижелері бойынша;

- аяқталған қаржы жылының нәтижелері бойынша аудиттелген шоғырландырылған жылдық есептілігінің негізінде қаржы жылының нәтижелері бойынша жүргізеді;

- қаржылық есептілік қаржылық есептілік стандарттарына (International Financial Reporting Standards) сәйкес құрастырылады.

- «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ активтерінің баланстық құнының 10 % (он пайызынан) асатын мөлшерде негізгі құралдарды шеттетуді шектеу.
- «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ активтерінің баланстық құнының 50 % (елу пайызынан) асатын мөлшерде қарыздарды қамтамасыз ету үшін активтерге ауыртпалық артуды шектеу.
- «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ активтерінің 10 % (он пайызы) және одан көп мөлшерде «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ басқа қаржы міндеттемелері бойынша кросс-дефолт фактілерінің болмауы;
- «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ негізгі қызмет түрі мен сипатын өзгертуге тыйым салу;
- Сауда-саттық ұйымдастырушысының ресми сайтында «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ облигацияларының болуы;

- «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасына және «Қазақстан қор биржасы» АҚ листинг ережелеріне сәйкес ақпаратты ашуы.

**Шектеулерді (ковенант) бұзған кездегі Эмитент пен облигация ұстаушысының әрекет ету тәртібі**

Облигация ұстаушысы жоғарыда аталған шектеулердің (ковенант) кез келгені бұзылған жағдайда «Қазэкспортастық» холдингі» АҚ осы Проспектің 38-тармағының 7) тармақшасымен қарастырылған тәртіпте оларды сатып алуды талап етуге құқылы.»

**«Қазэкспортастық» холдингі» АҚ  
Бас директоры**

**Ермоленко И.В.**

**«Қазэкспортастық» холдингі» АҚ  
Бас бухгалтері**

**Жукибаева А.Т.**

М.б.







*Prorok (S. Prorok)* листы (01)

**Прошито и пронумеровано**

«Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитеті»  
ТІРКЕДІ  
*Фаттаман* 20 11 ж. « 19 қазан »