

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения облигаций АО "КазТрансГаз Аймак" первого выпуска, выпущенных в пределах первой облигационной программы, в официальный список Биржи по категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой"

23 декабря 2013 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "КазТрансГаз Аймак" (далее – Компания) и облигаций первого выпуска, выпущенных Компанией в пределах первой облигационной программы (НИН – KZP01Y05E590, ISIN – KZ2C00002483), 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 Компании и ее указанных облигаций требованиям названной категории.

| № 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. При наличии рейтинговых оценок, присвоенных несколькими рейтинговыми агентствами, принимается во внимание последняя из этих оценок. | 27 ноября 2013 года указанным облигациям Компании международным рейтинговым агентством Fitch Ratings присвоена предварительная рейтинговая оценка BB+. | + |

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, "C1" по классификации АО "Рейтинговое агентство Регионального финансового центра города Алматы", "C++" по классификации ТОО "Рейтинговое агентство "Эксперт РА Казахстан" и "CCC" по классификации ТОО "Рейтинговое агентство "KZ-rating" ("Рейтинговое агентство "КЗ-рейтинг").

| | | | |
|----|--|---|---|
| 2. | <p>Государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за два года до подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список.</p> <p>В соответствии с внутренними документами фондовой биржи может быть произведен зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент.</p> | <p>Как самостоятельное юридическое лицо Компания существует более двух лет (с 15 апреля 2002 года).</p> | + |
| 3. | <p>Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.</p> | <p>Компания составляет свою финансовую отчетность в соответствии с МСФО.</p> | + |
| 4. | <p>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.</p> | <p>Аудит финансовой отчетности Компании за 2011–2012 годы и обзор ее промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев 2013 года проводился ТОО "Эрнст энд Янг".</p> | + |
| 5. | <p>Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за:</p> <p>последние два завершенных финансовых года, если заявление о включении долговых ценных бумаг в данную подкатегорию подано по истечении четырех месяцев с даты окончания последнего завершеного финансового года.</p> <p>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).</p> | <p>Компания предоставила Бирже свою финансовую отчетность за 2011–2012 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору ее промежуточной финансовой отчетности за шесть месяцев 2013 года.</p> | + |
| 6. | <p>В отношении акционерных обществ – резидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента.</p> | <p>Компания имеет в наличии Кодекс корпоративного управления, который утвержден решением единственного акционера Компании 25 декабря 2009 года.</p> | + |
| 7. | <p>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.</p> | <p>Обязанности маркет-мейкера по указанным облигациям Компании принимает на себя АО "АСЫЛ-ИНВЕСТ".</p> | + |

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).

Проспект выпуска указанных облигаций и учредительные документы Компании не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных облигаций на их передачу (отчуждение).

+

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

Президент



Джолдасбеков А.М.

Заместитель директора Департамента листинга,
начальник Отдела иностранных ценных бумаг
Департамента листинга



Кауленова М.Е.

Исполнитель



Усова Т.А.