

# АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### о возможности включения облигаций АО "Банк "Bank RBK" первого и второго выпусков, выпущенных в пределах первой облигационной программы, в официальный список биржи по категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой"

11 апреля 2013 года

г. Алматы

По результатам проверки АО "Банк "Bank RBK" (далее – Банк) и его облигаций первого (НИН – KZP01Y03E462, ISIN – KZ2C00001998) и второго (НИН – KZP02Y07E461, ISIN – KZ2C00002004) выпусков, выпущенных в пределах первой облигационной программы, 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 категории "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой", выявлено соответствие Банка и его указанных облигаций требованиям названной категории.

№ п/п	Листинговое требование (нормативное значение) <sup>1</sup>	Фактическое значение	Соответствие есть (+), 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 <sup>2</sup> . 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.	22 февраля 2013 года вышеуказанным облигациям Банка ТОО "Рейтинговое агентство "Эксперт РА Казахстан" присвоена рейтинговая оценка А.	+

<sup>1</sup> Норма соответствующего подпункта пункта 8 названного Приложения.

<sup>2</sup> 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 "K3-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 Банк существует более двух лет (с 15 апреля 1992 года).</p>	+
3.	<p>Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.</p>	<p>Банк 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 Банка за 2010–2011 годы и обзор его промежуточной финансовой отчетности за 9 месяцев 2012 года проводился ТОО "BDO Казахстанаудит".</p>	+
5.	<p>Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за:</p> <p>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.</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>Банк предоставил бирже свою финансовую отчетность за 2010–2011 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами, а также отчет по обзору его промежуточной финансовой отчетности за 9 месяцев 2012 года.</p>	+
6.	<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 его акционеров 30 ноября 2012 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 долговыми ценными бумагам, а во время их нахождения в данной категории по ним обязательно наличие маркет-мейкера.</p>	<p>Обязанности маркет-мейкера по указанным облигациям Банка принимает на себя АО "Сентрас Секьюритиз".</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).	Проспекты выпусков указанных облигаций и учредительные документы Банка не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных облигаций на их передачу (отчуждение).	+
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---

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

Президент



Дамитов К.К.

Директор Департамента листинга



Цалюк Г.А.

Исполнитель



Усова Т.А.