

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности включения простых акций Bank of America Corporation
в официальный список Биржи по второй категории по упрощенной процедуре

01 ноября 2013 года

г. Алматы

По результатам проверки Bank of America Corporation (далее – Банк) и его простых акций (ISIN – US0605051046) 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 акций в официальный список Биржи по второй категории, выявлено соответствие Банка и его указанных акций названным требованиям.

№ 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 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 1792 года).	+
2.	Эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США.	Банк составляет свою финансовую отчетность в соответствии с СФО США	+
3.	Эмитент – нерезидент Республики Казахстан, чьи ценные бумаги включаются (допускаются) в сектор "Акции" официального списка специальной торговой площадки финансового центра, предоставляет аудиторский отчет, составленный одной из международных аудиторских организаций Deloitte Touche Tohmatsu, PricewaterhouseCoopers, Ernst & Young или KPMG, зарегистрированной в стране местонахождения данного эмитента.	Аудит консолидированной финансовой отчетности Банка за 2011–2012 годы проводился PricewaterhouseCoopers LLP (г. Шарлотт, США).	+

¹ Норма соответствующего подпункта пункта 5 и пункта 6-1 названных Требований.

4.	Инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за последние два завершённых финансовых года, если заявление о включении акций в данную категорию подано по истечении четырех месяцев с даты окончания последнего завершённого финансового года.	Инициатор допуска предоставил Бирже консолидированную финансовую отчетность Банка за 2011–2012 годы, подтвержденную аудиторскими отчетами.	+
5.	Собственный капитал эмитента не может быть меньше его уставного капитала согласно финансовой отчетности эмитента на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом. При этом собственный капитал эмитента составляет сумму, эквивалентную не менее ста семидесяти одному тысячекратному размеру месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю дату, подтвержденной аудиторским отчетом.	Собственный капитал Банка согласно его консолидированной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, по состоянию на 31 декабря 2012 года составлял 236 956 млн долларов США (22 075 863 684 месячных расчетных показателя), уставный капитал – 176 910 млн долларов США.	+
6.	Наличие чистой прибыли эмитента акций за один из двух последних лет согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом.	Согласно консолидированной финансовой отчетности Банка, подтвержденной аудиторскими отчетами, за 2011 год его чистая прибыль составляла 4 188 млн долларов США, за 2012 год – 1 446 млн долларов США.	+
7.	В отношении нерезидентов Республики Казахстан – наличие кодекса корпоративного управления или иного аналогичного по своему содержанию документа, утвержденного в порядке, предусмотренном законодательством страны-регистрации эмитента в качестве юридического лица, в том случае, если его наличие предусмотрено законодательством страны-регистрации эмитента в качестве юридического лица.	Банк имеет в наличии Кодекс этики и делового поведения.	+
8.	До рассмотрения вопроса о включении акций в данную категорию официального списка кто-либо из членов фондовой биржи должен подать заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным акциям, а во время их нахождения в данной категории по ним обязательно наличие маркет-мейкера.	Обязанности маркет-мейкера по указанным акциям Банка принимает на себя АО "Фридом Финанс".	+
9.	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).	По информации инициатора допуска АО "Фридом Финанс" проспект выпуска указанных акций и учредительные документы Банка не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных акций на их передачу (отчуждение).	+

По результатам проверки Банка и его указанных акций 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 ценных бумаг в официальный список Биржи по упрощенной процедуре, выявлено соответствие Банка и его указанных акций названным требованиям.

№ п/п	Требование для применения упрощенной процедуры листинга ²	Фактическое значение	Соответствие есть (+), соответствие нет (-)
1.	Ценные бумаги включены в официальный список одной из фондовых бирж, входящих в перечень фондовых бирж, признаваемых уполномоченным органом.	Простые акции Банка включены в официальный список New York Stock Exchange, являющейся членом Всемирной Федерации Бирж.	+
2.	Раскрытие эмитентами информации осуществляется на официальных сайтах соответствующих фондовых бирж и в соответствии с договором о раскрытии информации, заключенным между фондовой биржей и инициатором допуска или эмитентом.	Раскрытие Банком информации осуществляется на официальном интернет-сайте New York Stock Exchange по адресу: http://nyse.nyx.com , а также на интернет-сайтах Банка (http://investor.bankofamerica.com) и U.S. Securities and Exchange Commission (http://www.sec.gov).	+
3.	До рассмотрения вопроса о включении ценных бумаг в официальный список кто-либо из членов фондовой биржи подает заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным ценным бумагам, а во время их нахождения в официальном списке по ним обязательно наличие маркет-мейкера.	Обязанности маркет-мейкера по указанным акциям Банка принимает на себя АО "Фридом Финанс".	+
4.	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).	По информации инициатора допуска АО "Фридом Финанс" проспект выпуска указанных акций и учредительные документы Банка не содержат норм, ущемляющих или ограничивающих права владельцев указанных акций на их передачу (отчуждение).	+

В связи с изложенным указанные акции Банка могут быть включены в официальный список Биржи по второй категории по упрощенной процедуре.

И. о. Президента

Сабитов И.М.

Директор Департамента листинга

Пак Г.И.

Исполнитель

Малецкая А.Г.

² Норма соответствующего подпункта пункта 22 названных Требованиям.