

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о возможности делистинга облигаций АО "Востокмашзавод" первого выпуска или их перевода во вторую подкатегорию категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки"

09 ноября 2010 года

г. Алматы

26 ноября 2009 года облигации АО "Востокмашзавод" (далее – Компания) первого выпуска (НИН – KZ2C0Y05D638) были включены в официальный список по первой подкатегории категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки".

1. Основанием для делистинга указанных облигаций Компании является систематическое (четыре раза) несоблюдение ею требований по раскрытию информации, которые установлены Листинговыми правилами и договором о листинге негосударственных эмиссионных ценных бумаг от 26 ноября 2009 года, заключенным между Компанией и биржей (далее – Договор).

На дату подготовки настоящего заключения Компания не предоставила бирже аудиторский отчет по финансовой отчетности Компании за 2009 год, что является нарушением требований подпункта 2) пункта 1 статьи 27 Листинговых правил, а также пункта 7 Договора, согласно которому Компания должна была предоставить бирже аудиторский отчет по своей финансовой отчетности за 2009 год до 01 июля 2010 года.

Справочно: Решениями Листинговой комиссии (протоколы заседаний от 21 июля 2010 года № 15 и от 21 сентября 2010 года № 19) Компании дважды был продлен срок предоставления указанного аудиторского отчета (до 01 сентября и 01 октября 2010 года соответственно) без применения штрафных санкций.

22 сентября 2010 года биржа получила письмо Компании от 22 сентября 2010 года № 01-4500, в котором Компания сообщает о намерении начать процедуру обратного выкупа своих размещенных облигаций первого выпуска и в последующем планирует их добровольный делистинг.

30 сентября 2010 года биржа получила письмо Компании от 30 сентября 2010 года № 01-4618 с просьбой о продлении срока предоставления аудиторского отчета по ее финансовой отчетности за 2009 год до 11 октября 2010 года в связи с неустранением причины задержки предоставления данного аудиторского отчета.

08 октября 2010 года Листинговая комиссия на своем заседании (протокол заседания № 20) приняла решение отложить рассмотрение вопроса о возможности делистинга облигаций Компании первого выпуска до первого ноябрьского заседания Листинговой комиссии.

09 ноября 2010 года биржа получила письмо Компании от 09 ноября 2010 года № 18-5216 с просьбой о продлении срока предоставления аудиторского отчета по ее финансовой отчетности за 2009 год до 30 ноября 2010 года по причине существующих разногласий между Компанией и ТОО "JPA International Аудит-Гарант", касающихся мнения аудитора по данной финансовой отчетности Компании.

Согласно подпункту 5) пункта 1 статьи 19 Листинговых правил вопрос о делистинге каких-либо ценных бумаг должен быть рассмотрен Листинговой комиссией в случае систематического (три и более раза в течение двенадцати последовательных календарных месяцев) несоблюдения инициатором допуска данных ценных бумаг требований по раскрытию информации, установленных законодательством Республики Казахстан, Листинговыми правилами и Договором.

2. По результатам проверки Компании и ее облигаций первого выпуска 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 первой подкатегории категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки", выявлено **несоответствие** Компании и ее указанных облигаций листинговому требованию к **наличию маркет-мейкера**, а именно:
- с 30 сентября 2010 года по указанным облигациям Компании отсутствует маркет-мейкер, что является нарушением листингового требования, установленного подпунктом 9) пункта 10 названного Приложения.

Справочно: Решением Правления биржи от 29 сентября 2010 года № 335 АО "Prime Financial Solutions" на основании его заявления с 30 сентября 2010 года было освобождено от выполнения обязанностей маркет-мейкера по указанным облигациям Компании.

Биржа письмом от 11 октября 2010 года № 10008/1603 уведомила Компанию о том, что отсутствие маркет-мейкера по указанным облигациям по истечении одного месяца с названной даты может привести к их переводу в более низкую подкатегорию официального списка.

От других членов биржи заявлений о присвоении им статуса маркет-мейкера по указанным облигациям Компании на биржу не поступало.

В случае если Листинговая комиссия не принимает решения о делистинге указанных облигаций Компании, в соответствии с подпунктом 2) пункта 2 статьи 16 Листинговых правил данные облигации подлежат переводу из первой подкатегории во вторую подкатегорию категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки" официального списка, для нахождения в которой требование к наличию маркет-мейкера не установлено.

Президент

Дамитов К.К.

Директор Департамента листинга

Цалюк Г.А.

Исполнитель

Пак Г.И.