

KASE Қазақстан қор биржасы
Казахстанская фондовая биржа
Kazakhstan Stock Exchange

Листинг на Бирже – от start-up до blue chips

директор Департамента мониторинга
Виктор Литвинов



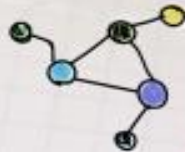


Прибытие поезда на вокзал Ла Сьота (1896)



Growth

Plan



STARTUP



Success



idea



Strategy





KAZ
MINERALS



Баян Осуу



БАТЫС
транзит



Банк развития
Казахстана



kaztranscom



KazBurGas



KAZINC
ZHAIREM



АЗИЯАВТО

ALTYNEX



Bank of America



RG BRANDS
НА ВСЮ ЖИЗНЬ



ҚАЗАҚТЕЛЕКОМ



ВТБ



АЛАТАУ ЖАРЫҚ
КОМПАНИЯСЫ



Компании стремятся к

- стабильной прибыли;
- долгосрочному функционированию;
- экспансии на новые рынки;
- минимизации рисков;
- сохранению положительной репутации;
- и т.д.



Структура списка ценных бумаг



Площадка "Основная" (1)



Листинговые критерии и требования для эмитентов:

Наименование критерия	Содержание критерия
Доход от основной деятельности	не менее 3 000 000-кратного размера МРП за каждый из трех последних лет (6 807 млн тенге)
Валюта баланса (итоговая сумма баланса по активу или пассиву)	не менее 2 550 000-кратного размера МРП за каждый из трех последних лет (5 786 млн тенге)
Срок существования эмитента	не менее трех лет
Наименование требования	Содержание требования
Стандарты финансовой отчетности	международные стандарты финансовой отчетности или стандарты финансовой отчетности, действующие в Соединенных Штатах Америки
Аудиторская организация	находящаяся в перечне признаваемых Биржей аудиторских организаций по первому уровню
Отсутствие ограничений на свободное отчуждение ценных бумаг	обязательно

Площадка "Основная" (2)



Категория "Премиум" сектора "Акции"

Название требования	Содержание требования		
	Пакет требований 1	Пакет требований 2	Пакет требований 3
Проведение IPO акций	до даты подачи заявления о включении		
Количество акционеров	не менее 300		
Наличие маркет-мейкера	обязательно		
Размер собственного капитала	не меньше УК и не менее 15,0 млрд тенге (~\$44,5 млн)	не меньше УК и не менее 10,0 млрд тенге (~\$29,7 млн)	не меньше УК и не менее 5,0 млрд тенге (~\$14,8 млн)
Общий объем денег, привлеченных посредством IPO	не менее 7,0 млрд тенге (~\$20,8 млн)	не менее 4,5 млрд тенге (~\$13,4 млн)	не менее 2,5 млрд тенге (~\$7,4 млн)
Объем денег, привлеченных посредством IPO на территории Республики Казахстан	не менее 3,5 млрд тенге (~\$10,4 млн)	не менее 2,25 млрд тенге (~\$6,7 млн)	не менее 1,25 млрд тенге (~\$3,7 млн)
Наличие чистой прибыли либо положительного чистого потока денежных средств от операционной деятельности	за один из двух последних лет	за два последних года	за три последних года
Количество акций, находящихся в свободном обращении	не менее 10 %	не менее 15 %	не менее 25 %
Количество объявленных простых акций	не менее 1 000 000 штук		
Количество объявленных привилегированных акций	не менее 10 000 штук		

Площадка "Основная" (3)



Категория "Стандарт" сектора "Акции"

Название требования	Содержание требования
Количество объявленных простых акций	не менее 100 000 штук
Количество объявленных привилегированных акций	не менее 10 000 штук

Категории "Облигации" и "Коммерческие облигации" сектора "Долговые ценные"

Название требования	Содержание требования	
	категория "Облигации"	категория "Коммерческие облигации"*
Наличие маркет-мейкера	если количество держателей 10 и более лиц	–
Отсутствие случаев дефолта эмитента	–	в течение трех последних лет
Наличие других ценных бумаг эмитента в официальном списке KASE	–	обязательно на дату включения ценных бумаг в официальный список

Сектор "Банковские депозитные сертификаты"

Наименование требования	Содержание требования
Наличие других ценных бумаг эмитента в официальном списке Биржи	обязательно на дату включения данных ценных бумаг в официальный список

Площадка "Альтернативная"



Листинговые требования площадки "Альтернативная" для всех эмитентов

Название требования	Содержание требования
Стандарты финансовой отчетности	МСФО или СФО США
Аудиторская организация	находящаяся в перечне признаваемых KASE аудиторских организаций
Отсутствие ограничений на свободное отчуждение ценных бумаг	обязательно

Сектор "Акции"

Название требования	Содержание требования
Количество объявленных простых акций	не менее 100 000 штук
Количество объявленных привилегированных акций	не менее 10 000 штук

Категория "Облигации" и "Коммерческие облигации" сектора "Долговые ценные бумаги"

Название требования	Содержание требования	
	Категория "Облигации"	Категория "Коммерческие облигации"
Наличие других ценных бумаг эмитента в официальном списке KASE	–	обязательно на дату включения данных ценных бумаг в официальный список

Буферная категория

Основания для перевода

- дефолт эмитента
- реструктуризация обязательств

Цель

защита интересов инвесторов

Срок нахождения

12 месяцев для площадки "Основная"

24 месяца для площадки "Альтернативная"

Действия эмитента

предоставление KASE плана мероприятий по устранению оснований перевода в Буферную категорию и его выполнение

Нелистинговая площадка

Требования сектора "Нелистинговые ценные бумаги":

- существование ценных бумаг в качестве объектов гражданских прав;
- наличие у ценных бумаг национального идентификационного номера (НИН) и/или международного идентификационного номера (ISIN);
- отсутствие запретов и ограничений на свободное обращение ценных бумаг на организованном рынке

- нет сборов



- нет раскрытия информации

- нет налоговых льгот

- компания неизвестна инвесторам

Аудиторские организации


Перечень аудиторских организаций, признаваемых KASE, формируется по решениям Комитета Совета директоров по финансовой отчетности и аудиту эмитентов.

Перечень аудиторских организаций состоит из двух уровней:

- **уровень 1** – для всего официального списка KASE (10 аудиторских компаний);
- **уровень 2** – для площадок "Альтернативная" и "Смешанная" (12).

Для иностранных эмитентов признаются аудиторские организации, если их аудиторские отчеты принимаются иностранной фондовой биржей, являющейся полным членом Всемирной федерации бирж (World Federation of Exchanges), либо Комиссией по ценным бумагам и биржам США (SEC), либо данная аудиторская организация аккредитована Советом по аудиторской деятельности (Auditing Practices Board) Великобритании.





Основные преимущества листинга

- согласно законодательству Республики Казахстан не облагаются налогом:
 - доходы (дивиденды, купонное вознаграждение) по ценным бумагам, находящимся в официальном списке фондовой биржи Казахстана;
 - доходы от прироста стоимости при реализации методом открытых торгов ценных бумаг, находящихся в официальном списке фондовой биржи Казахстана;
- дополнительный источник финансирования;
- информационный листинг (стремление к более высоким стандартам).

Основные этапы листинга



Упрощенная процедура листинга

Упрощенная процедура листинга применяется:

- к ценным бумагам эмитентов-нерезидентов, которые находятся в официальном списке иностранной фондовой биржи, являющейся полным членом World Federation of Exchanges, а также в официальном списке London Stock Exchange Group;
- к ценным бумагам, которые планируются к включению в официальный список Биржи в сектор "Долговые ценные бумаги" по категории "Коммерческие облигации" площадок "Основная" и "Альтернативная";
- к ценным бумагам международных финансовых организаций;
- к государственным ценным бумагам.



Преимущества:

- срок рассмотрения до 10 дней
- решение о листинге принимает Правление KASE
- сниженные листинговые сборы
- раскрытие информации через сайт иностранной фондовой биржи
- финансовый консультант не обязателен

Листинговые сборы

Вид сбора	"Основная" и "Смешанная"	"Альтернативная"
Предварительный	100 МРП; для коммерческих ДЦБ – 50 МРП	100 МРП; для коммерческих ДЦБ – 50 МРП
За рассмотрение	0,025 % от суммы выпуска, от 100 до 1 000 МРП; для коммерческих ДЦБ отсутствует; при упрощенной процедуре листинга – 100 МРП	0,015 % от суммы выпуска, от 100 до 500 МРП; для коммерческих ДЦБ отсутствует; при упрощенной процедуре листинга – 100 МРП
Вступительный	0,025 % от суммы выпуска, от 100 до 3 000 МРП для коммерческих ДЦБ – 100 МРП; при упрощенной процедуре листинга – 100 МРП	0,015 % от суммы выпуска, от 100 до 1 500 МРП для коммерческих ДЦБ – 100 МРП; при упрощенной процедуре листинга – 100 МРП
Ежегодный	0,025 % от суммы выпуска, от 100 до 2 000 МРП; для коммерческих ДЦБ – 50 МРП; при упрощенной процедуре листинга – 100 МРП	0,025 % от суммы выпуска, от 100 до 2 000 МРП; для коммерческих ДЦБ – 50 МРП; при упрощенной процедуре листинга – 100 МРП

Листинговые сборы не взимаются при включении ценных бумаг в секторы "Государственные ценные бумаги" и "Ценные бумаги международных финансовых организаций" площадки "Смешанная" официального списка Биржи.



Законы Республики Казахстан:

- "О рынке ценных бумаг"
- "Об акционерных обществах"
- "О товариществах с ограниченной ответственностью"
- "О банковской деятельности" и другие



Нормативные правовые акты:

- Требования к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи, утвержденные постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 марта 2017 года № 54



"Листинговые правила"

"Правила определения размеров, сроков и порядка уплаты листинговых сборов"

"Положение о Листинговой комиссии"

"Положение о Комитете Совета директоров по финансовой отчетности и аудиту эмитентов"

Правила допуска ценных бумаг к обращению в секторе "Нелистинговые ценные бумаги"

Внутренние документы KASE доступны на интернет-сайте по адресу www.kase.kz

Раскрытие информации

- раскрытие информации – необходимое условие не только для успешного размещения ценных бумаг, но и поддержания их ликвидности в процессе дальнейшего обращения на фондовом рынке;
- повышение уровня информационной прозрачности облегчает привлечение дополнительных средств и повышает доверие акционеров и потенциальных инвесторов;
- репутация бизнеса, его информационная открытость в настоящее время приобрели не менее важную значимость, чем стойкое финансовое состояние



Потребители информации



Использование информации



Требования законодательства

Согласно статье 79 закона Республики Казахстан "Об акционерных обществах" от 13 мая 2003 года № 415-III общество обязано доводить до сведения своих акционеров и инвесторов информацию о корпоративных событиях.

Согласно статье 102 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года № 461-III в период обращения эмиссионных ценных бумаг эмитент обязан раскрывать информацию перед уполномоченным органом и держателями ценных бумаг об изменениях в его деятельности, затрагивающих интересы держателей ценных бумаг.

В соответствии с законом Республики Казахстан от 28 ноября 2011 года № 524-IV внесены изменения и дополнения в названные законы, согласно которым информацию необходимо размещать на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности (общество – также финансовую отчетность).

Требования законодательства



Постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 72 были утверждены Правила размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов.

В настоящее время Правила размещения на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, **списков аффилированных лиц акционерных обществ, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа** по итогам года, утвержденные Постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 26 .

Последние изменения в данные Правила внесены Постановлением Правления Национального Банка Республики от 28 апреля 2017 года, которые вступили в действие с 15 июля 2017 года.

[Начальная](#) » [Поиск](#) » ОПИ

ОПИ

БИН	Начинается с	▼ [Не задано]	×
Наименование (рус. яз)	Содержит фразу	▼ [Не задано]	×
ОПФ	Входит в	▼ [Не задано]	×
Блокировка	Входит в	▼ Свободно	×
Регион	Входит в	▼ [Не задано]	×

Тип ОПИ



Активный ОПИ

В списках биржи



Активный в списке Биржи

Поиск



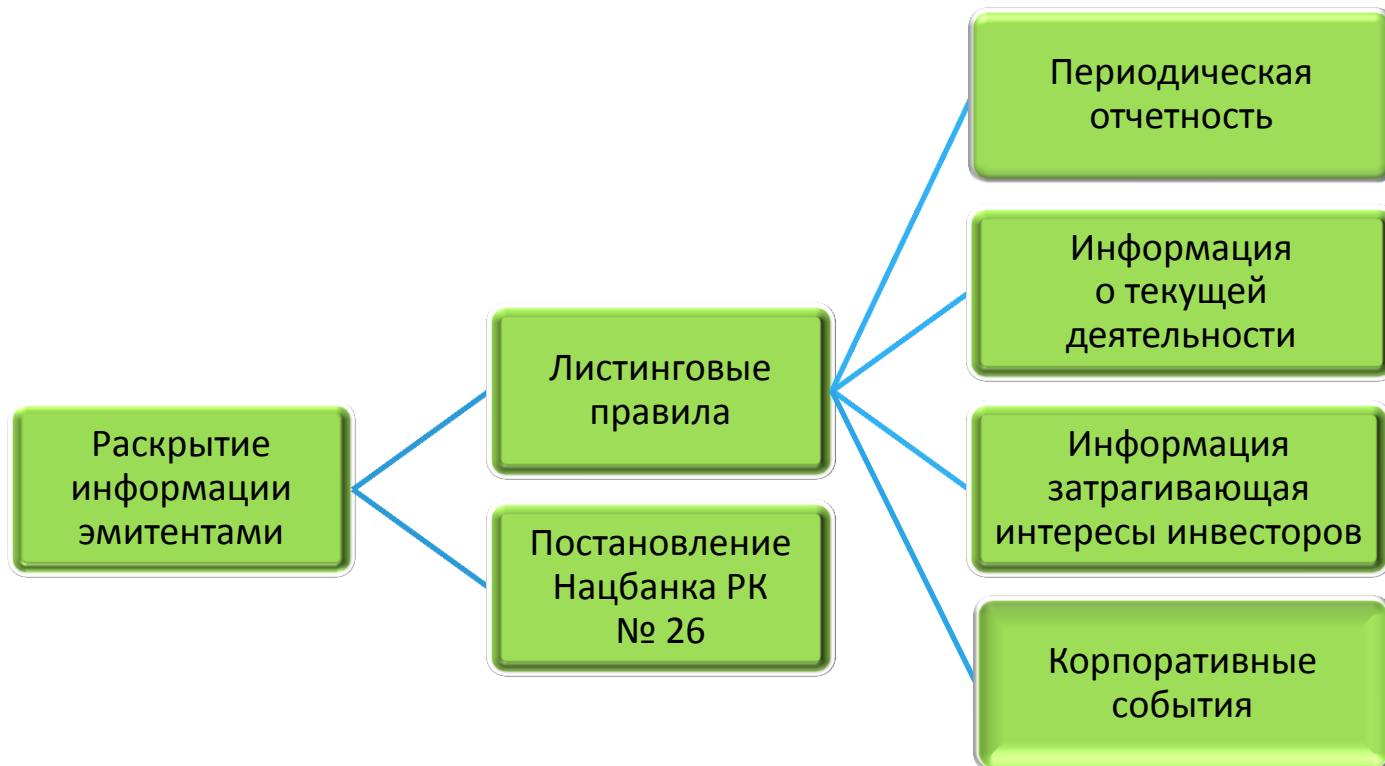
Международная практика

США - специализированная система Electronic Data Gathering, Analysis, and Retrieval (EDGAR), созданная в 1988 году и представляющая собой электронную систему сбора, анализа, хранения, и отображения информации, которая содержит практически все сведения, подлежащие раскрытию в соответствии с законодательством США.

Канада - система электронного сбора и анализа документов SEDAR, использование которой является обязанностью всех канадских публичных компаний.

Федеральная комиссия по ценным бумагам России использует специальную программу "Анкета ФКЦБ", позволяющую эмитентам заполнять специальную электронную форму при предоставлении отчетности и иных сведений, подлежащих раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации.

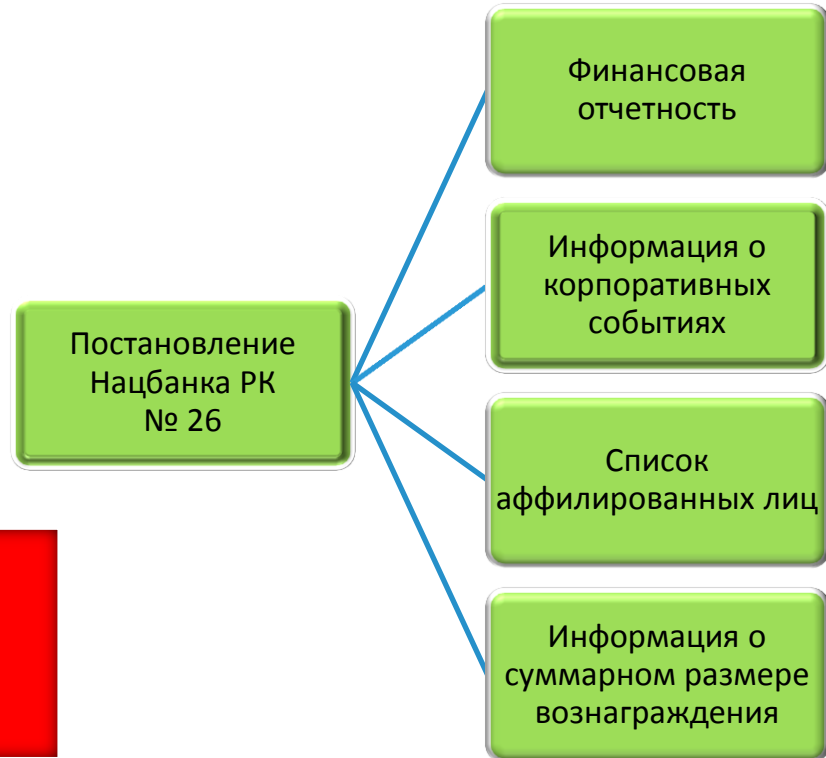
Раскрытие информации



Требования законодательства

Закон "Об акционерных обществах "

Закон "О рынке ценных бумаг"



После включения ценных бумаг эмитента (ТОО) также распространяется требование

Листинговые требования



Эмитентам, акции которых находятся в категории "Премиум" основной площадки, необходимо прилагать к предоставляемым документам и информации их перевод на английский язык.

Информация для представления

С полным перечнем, требуемой к представлению информацией можно ознакомиться на Beta версии интернет сайта Биржи <http://beta.kase.kz/ru/companies-listing-disclosure> или посмотреть приложение 4.1 Листинговых правил

Система электронного документооборота is2in
обработка предоставленной информации осуществляется только в рабочие дни с 9:00 до 18:00 часов
На русском | In English | Қазақша

О проекте | **Сроки размещения** | Нормативные документы | Инсайдеры биржи

Страницы с документами

Сроки размещения

Документы

<input type="checkbox"/>		Приказ от 14 марта 2017 года № 23 "О наделении работников АО "Казахстанская фондовая биржа" правом подписи документов"	0.47 Mb
<input type="checkbox"/>		Приказ от 10 февраля 2016 года № 18 "О наделении работников АО "Казахстанская фондовая биржа" правом подписи документов"	0.37 Mb
<input type="checkbox"/>		Приказ от 18 мая 2015 года № 50 "О наделении работников АО "Казахстанская фондовая биржа" правом подписи документов"	0.27 Mb
<input type="checkbox"/>		Перечень документов, подлежащих предоставлению инициаторами допуска ценных бумаг	0.28 Mb
<input type="checkbox"/>		Перечень документов, подлежащих предоставлению членами Биржи – юридическими лицами Республики Казахстан	0.26 Mb
<input type="checkbox"/>		Перечень документов, подлежащих предоставлению членами Биржи – иностранными юридическими лицами	0.26 Mb

Требования по раскрытию информации

Листинговые
правила

С 01 июня 2017 года

Постановление
НацБанка № 26

С 15 июля 2017 года

Биржей осуществлена унификация наименований и сроков предоставления корпоративных событий.

Возможно использование шаблона/заявки корпоративного события ранее размещенного **на ДФО**

АО "Казахстанская фондовая биржа"

АО «Информационно-учетный центр»

010000, г.Астана, пр.Республики, д.29, тел. (7172) 55-29-81

ЗАЯВКА

Настоящим Акционерное Общество "Национальная компания "КазМунайГаз" (БИН 020240000555, Казахстан, 010000, г. Астана, Есильский р-н, проспект Кабанбай батыра 19, блок А, сотовый: 87019995420, тел: 789261, факс: 786000, e-mail: b.rzakhanov@kmg.kz, веб-сайт: www.kmg.kz) направляет текст информационного сообщения на русском, казахском языках для размещения/опубликования его на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи представляющие собой средство массовой информации согласно определениям, данным в подпунктах 3) и 4) пункта 2 Правил размещения на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, списков аффилированных

Существенные изменения

Предоставление информации о корпоративных событиях в зависимости от их вида **в течение 3 рабочих дней** после даты возникновения или **в течение 15 календарных дней** с даты возникновения

Под датой возникновения корпоративного события в зависимости от его вида может выступать:

- дата получения соответствующих документов, подтверждающих возникновение событий и (или) изменений;
- дата получения документов, подтверждающих государственную или иную регистрацию;
- дата вступления в силу договора о получении займа;
- дата вступления в законную силу постановления по делу об административном правонарушении;
- и т.д.

Существенные изменения (2)

Информация о совершении акционерным обществом сделок, которые отвечают одновременно следующим условиям: являются сделками, в совершении которых обществом имеется заинтересованность и связаны с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов общества на дату принятия уполномоченным органом общества решения о заключении таких сделок

Согласно статье 79 закона РК "Об акционерных обществах" общество обязано разместить на корпоративном веб-сайте информацию о крупных акционерах, а также сведения о членах органа управления общества, совмещающих руководящую должность или иную основную деятельность в другом юридическом лице, с указанием информации об их полномочиях и обязанностях в другом юридическом лице в **порядке, определяемом внутренними документами фондовой биржи.**

Общество обязано разработать и утвердить органом управления общества внутренний документ, устанавливающий перечень вопросов по решениям, принятым советом директоров, информация о которых должна быть доведена до сведения акционеров и инвесторов.

В соответствии с Листинговыми правилами информацию о совмещении должностей листинговая компания – акционерное общество должно предоставлять Бирже в течение трех рабочих дней, следующих за днем возникновения ситуации.

Основные корпоративные события

- Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов;
- Информация о совершении акционерным обществом крупных сделок;
- Информация о совершении акционерным обществом сделок, которые отвечают одновременно условиям
- Информация о получении акционерным обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала акционерного общества ;
- Информация о привлечении акционерного общества и его должностных лиц к административной ответственности ;
- Информация об изменении состава органов акционерного общества;
- Информация о решениях, принятых общим собранием акционеров акционерного общества .

- Государственная регистрация изменений и дополнений в устав (изменение наименования, изменение уставного капитала, смена адреса) – на Биржу необходимо направлять утвержденные и зарегистрированные изменения;
- Регистрация изменений и дополнений в проспекты выпуска эмитента осуществляется Национальным Банком РК только в случае существенных изменений условий выпуска;
- Предоставление отчетов в Национальным Банком РК об итогах размещения акций только если имело место размещение (в остальных случаях уведомительный характер).

Информация должна предоставляться **в течение трех рабочих дней, следующих за датой** принятия решения уполномоченным органом листинговой компании либо возникновения корпоративного события, но не позднее, чем информация станет публичной:

- **об изменении (изменениях) в составе исполнительного органа листинговой компании, а также в составе органа управления (если эмитент создан в организационно-правовой форме акционерного общества) или наблюдательного совета (если эмитент создан в иной, помимо акционерного общества, организационно-правовой форме) листинговой компании, если наличие такого органа предусмотрено уставом листинговой компании***

* не позднее 15 календарных дней с даты принятия соответствующего решения для организаций принадлежащих государству

Исключения для альтернативной

площадки

Не является обязательным к предоставлению для инициаторов допуска ценных бумаг, находящихся на площадке "Альтернативная" официального списка:

- годовой отчет эмитента;
- публичный отчет независимого Компетентного лица;
- календарь корпоративных событий;
- список инсайдеров листинговой компании;
- копия изменений и/или дополнений в кодекс корпоративного управления;
- уведомление о предстоящем исполнении листинговой компанией имущественных (денежных) обязательств;
- информация о намерении листинговой компании выкупить собственные голосующие акции;
- информация о допуске ценных бумаг листинговой компании к размещению и/или обращению на иностранных рынках;
- информация о присвоении, подтверждении или изменении рейтинговой оценки (рейтинговых оценок) листинговой компании и/или ее ценным бумагам, а также об отзыве таких рейтинговых оценок.

Ratings

ГЛОБАЛЬНЫЙ ДОКЛАД О КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТИ 2017-2018

ГЛОБАЛЬНЫЙ РЕЙТИНГ

Швейцария	1
США	2
Сингапур	3
Нидерланды	4
Азербайджан	35
Россия	38
Казахстан	57
Грузия	67
Армения	73
Таджикистан	79
Украина	81
Молдова	89
Киргизстан	102

WORLD
ECONOMIC
FORUM

2016-2017

53 место

2017-2018

57 место

ТОП-5 наиболее проблемных факторов для бизнеса:

Инфляция	1.	Доступ к финансам
Налоговые ставки	2.	Коррупция
Коррупция	3.	Низкая профподготовка рабочей силы
Доступ к финансам	4.	Инфляция
Налоговое администрирование	5.	Налоговое администрирование

Основные компоненты макросреды:

17 место	госдолг	11 место	+6
35 место	налоговые ставки	34 место	+1
45 место	национальные сбережения	60 место	-15
89 место	доступ к кредитам	98 место	-9
108 место	баланс бюджета	96 место	+12
105 место	надежность банков	114 место	-9
113 место	инфляция	130 место	-17

Ratings

Doing Business за пять лет

	2018	2017	2016	2015	2014
Грузия	9	16	24	15	8
Эстония	12	12	16	17	22
Литва	16	21	20	24	17
Латвия	19	14	22	23	24
Россия	35	40	51	62	92
Казахстан	36	35	41	77	50
Белоруссия	38	37	44	57	63
Молдавия	44	44	52	63	78
Армения	47	38	35	45	37
Азербайджан	57	65	63	80	70
Узбекистан	74	87	87	141	146
Украина	76	80	83	96	112
Киргизия	77	75	67	102	68
Таджикистан	123	128	132	166	143

Doing Business 2018

Reforming to Create Jobs



Раскрытие информации по вознаграждениям



Листинг простых акций на LSE и KASE

Директор ² Суммы в ЕВРО	Период	Заработная	Неденежные	Годовая	Исполнение	Всего
		плата и вознаграж- дения ³	вознаграж- дения ⁴			
Фрэнк Монстрей (Председатель)	2016	698 828	-	209 648	-	908 476
	2015	691 976	-	-	-	691 976
Кай-Уве Кессель (Главный исполнительный директор)	2016	697 870 ⁶	8 434	209 596	-	915 900
	2015	729 031	5 931	-	-	734 962
Ян-Ру Мюллер (Главный финансовый директор) ⁷	2016	300 040	-	55 028	-	355 068
	2015	435 845	-	-	-	435 845
Том Ричардсон (Главный финансовый директор) ⁸	2016	119 856	-	35 957	-	155 813
	2015	-	-	-	-	-

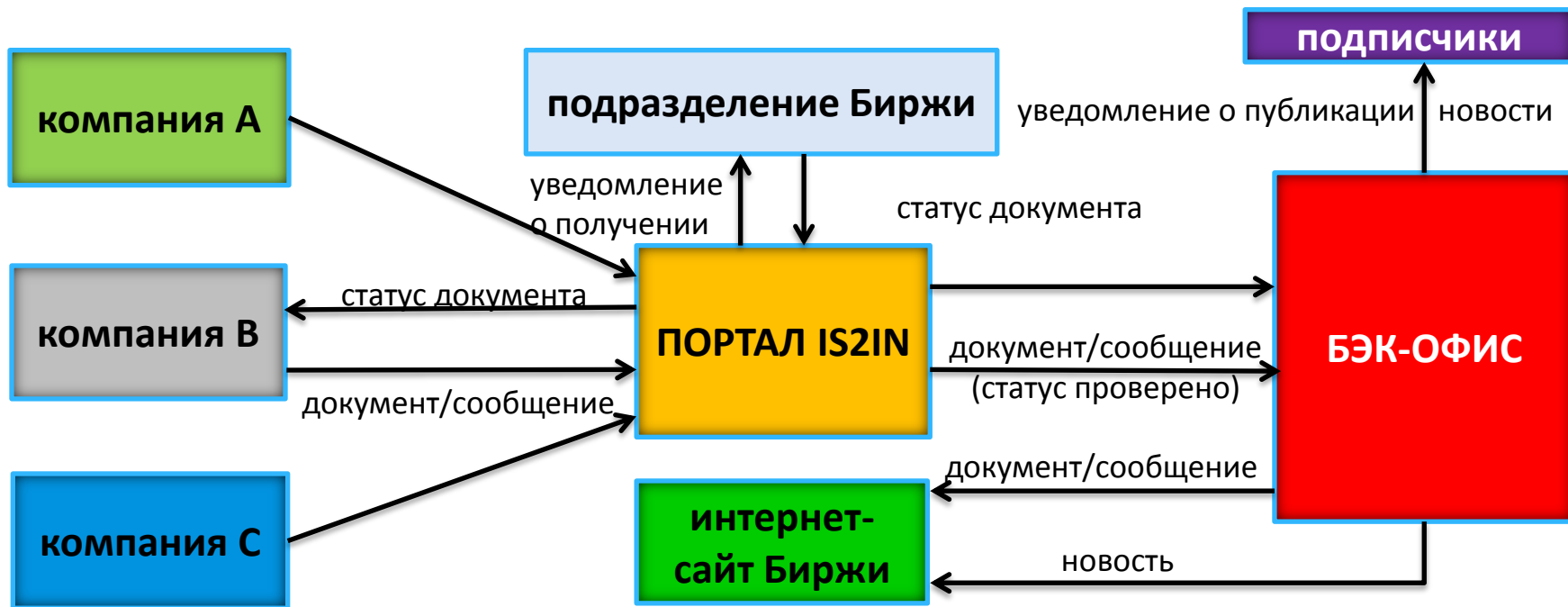
- 1 Эти результаты голосования получены с Ежегодного общего собрания акционеров Компании за 2015 год, которое является тем собранием, на котором происходит одобрение политики вознаграждения директоров.
- 2 Господин Мюллер получил вознаграждение за свои услуги частично как директор согласно трудовому договору с Nostrum Oil & Gas PLC, и частично в качестве исполнительного директора Группы согласно трудовому договору с Nostrum Services N.V. Г-н Монстрей и г-н Кессель получают вознаграждение за свою работу только в качестве исполнительных директоров Группы согласно отдельному трудовому договору с Nostrum Services N.V.
- 3 В 2016 году повышение заработной плат не было. Любое указанное повышение объясняется тем фактом, что повышение зарплат в 2015 году вступило в силу только с 1 июля 2015 года.
- 4 Только Кай-Уве Кессель получает какие-либо льготы в натуральной форме, которые связаны с предоставлением ему автомобиля компании.
- 5 Премии не выплачивались в 2016 году по результатам деятельности за 2015 год. Любые премиальные суммы, указанные в Годовом отчете Компании за 2015 год, и выплаченные в 2015 году, относились к деятельности за 2014 год, и поэтому не включены в этом году в таблицу в виде общей суммы, которая включает в себя сравнение сумм выплаченных или подлежащих оплате в 2015 и 2016 годах относительно отчетных периодов за 2015 и 2016 год. Бонусы за 2016 год подлежат выплате в июле 2017 года.
- 6 Кай-Уве Кессель получает вознаграждение на основе гарантии чистой прибыли после налогообложения, и принимая во внимание, что его налоговые обязательства в 2016 году были меньше чем в предыдущие годы, его брутто вознаграждение было уменьшено для достижения такого же нетто вознаграждения.
- 7 Ян-Ру Мюллер сложил с себя полномочия главного финансового директора с 1 сентября 2016 года. Информация представлена в таблице за период с 1 января 2016 года по 1 сентября 2016 года.
- 8 Том Ричардсон был назначен Главным финансовым директором с 1 сентября 2016 года. Информация представлена в таблице за период с 1 сентября 2016 года по 31 декабря 2016 года. Господин Ричардсон получает свое вознаграждение в английских фунтах стерлингах, но для целей данной таблицы его оклад был преобразован в ЕВРО с использованием среднего обменного курса за период между 1 Сентября 2016 года и 31 декабря 2016 года (1,1599).

Раскрытие информации
осуществляется только с
использованием
системы «is2in»

В случае невозможности предоставления информации посредством системы is2in необходимо:

- 1) письменно уведомить Биржу о такой невозможности с указанием ее причин и принятых мер по их устранению и по недопущению возникновения подобных причин в будущем;
- 2) в установленные сроки предоставить Бирже данную информацию другими возможными способами (по электронной почте, на бумажных носителях с нарочным)

Функциональные возможности системы KASE



Разделы системы is2in

АО "Казахстанская фондовая биржа"

Ожидается к размещению

Название документа	Срок предоставления
Финансовая отчетность за январь–июнь 2017 года	14.08.2017
Пояснительная записка к финансовой отчетности за январь–июнь 2017 года	14.08.2017
Протокол внеочередного общего собрания акционеров от 14 августа 2017 года	06.09.2017

Документы по категориям

Категория	По годам	Всего	
Периодическая отчетность		0	Добавить
Проспекты		0	Добавить
Учредительные документы		0	Добавить
Протоколы		0	Добавить
Корпоративные события		0	Добавить
Информационные сообщения		0	Добавить
Отчеты по пост. № 72		0	Добавить
Официальная переписка		0	Добавить
Счета		0	Добавить



Годовой отчет ЛИСТИНГОВОЙ КОМПАНИИ

Требование по предоставлению KASE годового отчета листинговой компанией установлено с 2013 года.

- международная практика раскрытия информации;
- стремление к более высоким стандартам;
- дополнительный источник получения информации об эмитенте и его деятельности;
- средство коммуникаций с заинтересованными сторонами.



Содержание годового отчета

Обращение руководства	Информация о листинговой компании	Основные события отчетного года	Операционная деятельность
Финансово-экономические показатели	Управление рисками	Социальная ответственность	Защита окружающей среды
Корпоративное управление	Аудированная финансовая отчетность	Основные цели и задачи на следующий год	Дополнительная информация

Требования установлены приложением 5.8
к Листинговым правилам

Эволюция корпоративной отчетности

Финансовая отчетность по МСФО

Годовой отчет

Отчет об устойчивом развитии

Интегрированный отчет

Инициатива Организации Объединенных Наций (ООН) "Устойчивые фондовые биржи"



KASE одна из **32** бирж мира, распространяющих методику (введена с 01 декабря 2016 года) по составлению отчета по критериям ESG (экологичности, социальной ответственности и корпоративного управления) и из **18**, продвигающих критерии ESG через тренинги.

* данные на 01 января 2017

Источник: UNCTAD // WFE UNCTAD Exchanges - Growth and Sustainable Development



При поддержке Международной финансовой
корпорации (IFC) подготовлен проект обновленной
Методики по составлению Отчета ESG

Методика подготовлена в соответствии с Типовым руководством Инициативы "Устойчивые фондовые биржи" по представлению Отчетов ESG инвесторам, и включает передовую международную практику по составлению Отчетов ESG: Глобальную инициативу по отчетности (GRI), Международный Совет по интегрированной отчетности (IIRC) и Совет по стандартам отчетности устойчивого развития США (SASB), а также многие аналогичные инициативы среди фондовых бирж в рамках Инициативы "Устойчивые фондовые биржи", в том числе в Малайзии, Бразилии, Сингапуре и Гонконге.



Оценка инфраструктуры корпоративной отчетности

По инициативе Министерства финансов РК в июле 2016 года был подготовлен **Сводный отчет по оценке инфраструктуры корпоративной отчетности Казахстана** и даны рекомендации, выполнение которых положительно повлияет на позицию Казахстана в рейтинге Глобального индекса конкурентоспособности Всемирного экономического форума.

Проектом Плана мероприятий на 2018-2020 годы предусматривается "Рассмотрение возможности разработки обязательного стандартного формата, определяющего **порядок подготовки отчетности об устойчивом развитии**".

Публичный отчет независимого Компетентного лица – предоставляется инициатором допуска акций недропользователя ежегодно в течение 30 календарных дней, следующих за датой его подготовки (обязательны к исполнению с 01 января 2018 года).

Должны быть подготовлены в соответствии со стандартами публичной отчетности CRIRSCO либо в соответствии со стандартами геологической отчетности по нефти и газу в зависимости от того, какие из названных стандартов применимы к месторождению

Основные замечания

- ❑ Качество документа (содержание, смысл текста, опечатки, качество сканирования);
- ❑ Финансовая отчетность (расположение форм, сопоставимость периодов, содержание пояснительной записки и ее взаимосвязь с финансовой отчетностью, использование не нарастающего итога, арифметические ошибки);
- ❑ Отсутствие понимания значимости и ответственности за раскрытие информации;
- ❑ Формальное отношение к раскрытию информации.


Биржа не применяет в отношении листинговой компании штрафные санкции, однако уведомляет о факте нарушения Национальный Банк Республики Казахстан.

За систематическое (девять и более раз в течение двенадцати последовательных календарных месяцев) несоблюдение листинговой компанией требований, установленных Листинговыми правилами и договором о листинге, ценные бумаги могут быть подвергнуты делистингу.

Согласно статье 263 КоАП за неоднократное (два и более раза в течение шести последовательных календарных месяцев) нарушение обязанности по раскрытию информации влекут штраф на физических лиц в размере пятидесяти, на юридических лиц – в размере ста месячных расчетных показателей.


- ❖ Поддерживать в актуальном состоянии перечень информации требуемой к представлению;
- ❖ Установить внутренние политики , определяющие порядок и сроки предоставления информации;
- ❖ Определить круг лиц ответственных за подготовку и предоставление информации (приказ, распоряжение, заменяющие лица);
- ❖ Обеспечить работоспособность и актуальность адресов электронной почты ;
- ❖ В случае необходимости обращаться к работникам Биржи.

Спасибо за внимание!

 Kazakhstan Stock Exchange

 kase_kz

 Kazakhstan.stock.exchange

 Казахстанская фондовая биржа KASE

Республика Казахстан, 050040

г. Алматы, ул. Байзакова, 280

Северная башня

Многофункционального комплекса

"Almaty Towers", 8-й этаж

Тел.: +7 (727) 237 5300

e-mail: info@kase.kz

www.kase.kz