

Официальный список KASE
СЕКТОР "ДОЛГОВЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ"
Категория "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой"

№ п/п	Требования, предъявляемые к долговым ценным бумагам и их эмитенту	Соответствие есть (+), соответствия нет (-)
1.	Наличие у долговой ценной бумаги рейтинговой оценки не "старше" 12 месяцев и не ниже: Саа3 – от рейтингового агентства Moody's investor Service; ССС – от рейтингового агентства Standard & Poor's; ССС – от рейтингового агентства Fitch Ratings; С1 – от АО "Рейтинговое агентство Регионального финансового центра города Алматы"; С++ – от ТОО "Рейтинговое агентство "Эксперт РА Казахстан"; ССС – от ТОО "Рейтинговое агентство "KZ-rating"	
2.	Срок существования эмитента – не менее двух лет <i>(не применяется для секьюритизированных ценных бумаг)</i> .	
3.	Эмитент – юридическое лицо, созданное специально для осуществления одной или нескольких сделок секьюритизации <i>(применяется только для секьюритизированных ценных бумаг)</i> .	
4.	Составление финансовой отчетности в соответствии с МСФО или СФО США.	
5.	Соответствие аудиторской организации, проводившей аудит финансовой отчетности, требованиям АРД РФЦА.	
6.	Наличие финансовой отчетности, подтвержденной аудиторскими отчетами, не менее чем за два последних завершенных финансовых года <i>(не применяется для секьюритизированных ценных бумаг)</i> .	
7.	Наличие кодекса корпоративного управления (для АО) <i>(не применяется для секьюритизированных ценных бумаг)</i> .	
8.	Отсутствие в учредительных и эмиссионных документах норм, ущемляющих или ограничивающих права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу) <i>(не применяется для секьюритизированных ценных бумаг)</i> .	
9.	Заявление от члена Биржи о присвоении ему статуса (о намерении исполнять обязанности) маркет-мейкера по данным ценным бумагам.	

Использованные сокращения и аббревиатуры: АРД РФЦА – Агентство Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы; МСФО – международные стандарты финансовой отчетности; СФО США – стандарты финансовой отчетности, действующие в Соединенных Штатах Америки (General Accepted Accounting Principles – GAAP).