

АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"

Приложение L1

к Правилам биржевой торговли
ценными бумагами

С о г л а с о в а н ы

с Агентством Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка
и финансовых организаций

05 ноября 2009 года

Заместитель Председателя Агентства
Республики Казахстан по регулированию
и надзору финансового рынка
и финансовых организаций

АЛДАМБЕРГЕН А.У.

С о г л а с о в а н ы

с Агентством Республики Казахстан
по регулированию деятельности
регионального финансового центра
города Алматы

05 ноября 2009 года

Председатель Агентства
Республики Казахстан по регулированию
деятельности регионального финансового
центра города Алматы

АРЫСТАНОВ А.К.

У т в е р ж д е н ы

решением Биржевого совета
АО "Казахстанская фондовая биржа"
(протокол от 05 ноября 2009 года № 29 (з))

Введены в действие

с 09 ноября 2009 года

ЛИСТИНГОВЫЕ ПРАВИЛА

г. Алматы

2009

ЛИСТ ПОПРАВК

1. Дополнения и изменения № 1:

- согласованы с Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций 20 августа 2010 года;
- согласованы с Агентством Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы 12 июля 2010 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 09 июня 2010 года № 12);
- введены в действие с 25 августа 2010 года.

2. Дополнения и изменения № 2:

- согласованы с Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций 05 октября 2010 года;
- согласованы с Агентством Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы 08 сентября 2010 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 26 августа 2010 года № 19);
- введены в действие с 11 октября 2010 года, за исключением подпункта 5-1) пункта 1 статьи 24, который введен в действие с 01 ноября 2010 года.

3. Изменения и дополнения № 3:

- согласованы с Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций 02 ноября 2010 года;
- согласованы с Агентством Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы 14 октября 2010 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 04 октября 2010 года № 22);
- введены в действие с 08 ноября 2010 года.

4. Изменения и дополнения № 4:

- согласованы с Комитетом по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан 15 сентября 2011 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" от 22 августа 2011 года № 20, принятым путем заочного голосования;
- введены в действие с 21 сентября 2011 года.

5. Изменения и дополнения № 5:

- согласованы с Комитетом по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан 28 декабря 2011 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 06 октября 2011 года № 26);
- введены в действие с 30 декабря 2011 года, за исключением пункта 4-3 статьи 27, который вводится в действие отдельным решением Правления.

СОДЕРЖАНИЕ

Преамбула	5
Раздел 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	5
Статья 1. Основные понятия.....	5
Статья 2. Основные положения о листинге	9
Статья 3. Ограничение прав листинговой компании и инициатора допуска	11
Статья 4. Обязанности Биржи перед инициаторами допуска	12
Статья 5. Листинговый договор	12
Статья 6. Ценные бумаги, включаемые в официальный список.....	13
Статья 7. Структура официального списка	13
Раздел 2. ЛИСТИНГОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ И ПРОЦЕДУРЫ	13
Глава 1. Листинговые требования	13
Статья 8. Базовые листинговые требования.....	13
Статья 9. Допустимые исключения из базовых листинговых требований	14
Статья 10. Дополнительные листинговые требования.....	14
Статья 11. Финансовый консультант	15
Глава 2. Листинговые процедуры	15
Статья 12. Общие положения о листинговых процедурах	15
Статья 13. Предварительное заключение	16
Статья 14. Порядок рассмотрения заявлений о листинге, добровольном делистинге или смене категории (подкатегории) ценных бумаг	17
Статья 15. Процедура принятия решения о листинге, смене категории (подкатегории) или делистинге ценных бумаг	20
Статья 16. Перевод ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую.....	23
Статья 17. Упрощенная процедура листинга	24
Статья 18. Вступление в силу решения о листинге или смене категории (подкатегории) ценных бумаг	25
Статья 19. Делистинг	26
Статья 20. Повторное рассмотрение вопроса о листинге, смене категории (подкатегории) ценных бумаг в случае отказа или делистинга	28
Раздел 3. ЛИСТИНГОВЫЕ СБОРЫ.....	29
Статья 21. Общие положения	29
Статья 22. Расчет размеров листинговых сборов.....	29
Статья 23. Уплата листинговых сборов	29
Раздел 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ	29
Глава 1. Раскрытие информации при допуске ценных бумаг.....	29
Статья 24. Документы, предоставляемые Бирже.....	29
Статья 25. Требования к предоставляемым документам.....	33
Статья 26. Дополнительная информация.....	34

Глава 2.	Раскрытие информации при нахождении ценных бумаг в официальном списке	34
Статья 27.	Периодическая отчетность	34
Статья 28.	Раскрытие информации о текущей деятельности листинговых компаний.....	36
Статья 29.	Раскрытие информации о событиях, существенно затрагивающих интересы инвесторов	39
Статья 29-1.	Дополнительные условия раскрытия информации	40
Статья 30.	Сроки предоставления Бирже информации	41
Статья 31.	Особенности раскрытия информации при последующем листинге ценных бумаг на других фондовых биржах.....	41
Статья 32.	Санкции за неисполнение или несвоевременное исполнение требований по раскрытию информации.....	42
Глава 3.	Распространение информации.....	45
Статья 33.	Распространение Биржей полученной информации.....	45
Раздел 5.	ТОРГИ	45
Статья 34.	Начало торгов	45
Статья 35.	Приостановление и прекращение торгов	46
Раздел 6.	ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	47
Статья 36.	Порядок введения в действие настоящих Правил	47
Приложение 1.	Требования к аудиту листинговых компаний и организаций – кандидатов в листинговые компании	49
Приложение 2.	Требования Биржи к предоставляемой финансовой отчетности	50
Приложение 3.	Требования Биржи к раскрытию информации в инвестиционном меморандуме или ином аналогичном по своему назначению документе	52
Приложение 4.	Требования Биржи к уровню рейтинговой оценки и рейтинговым агентствам	66
Приложение 5.	Требования Биржи к оценщикам.....	73
Приложение 6.	Расчет балансовой стоимости одной акции.....	78

Предупреждение

Включение ценных бумаг в официальный список АО "Казахстанская фондовая биржа" (как это понятие определено статьей 1 настоящих Правил) и их нахождение в указанном списке не являются рекомендациями по приобретению данных ценных бумаг и не должно восприниматься как такие рекомендации.

Соответственно, АО "Казахстанская фондовая биржа" (далее – Биржа) не может нести какую-либо ответственность перед субъектами рынка ценных бумаг и иными лицами за любые последствия своих решений и действий по включению ценных бумаг в официальный список Биржи, переводу ценных бумаг из одной категории (подкатегории) указанного списка в другую и исключению ценных бумаг из указанного списка.

Из вышеприведенного также следует, что Биржа не может нести какую-либо ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств эмитентами ценных бумаг, находящихся в официальном списке, по данным ценным бумагам, равно как и за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств гарантами исполнения обязательств по данным ценным бумагам.

Биржа стремится к раскрытию информации об эмитентах ценных бумаг, находящихся в официальном списке Биржи, и их деятельности в соответствии с настоящими Правилами и другими внутренними документами Биржи, но не несет какой-либо ответственности за полноту, точность, достоверность и актуальность такой информации, а также за сокрытие такой информации лицами, обязанными предоставлять ее Бирже.

Настоящие Правила разработаны в соответствии с законодательством Республики Казахстан и определяют (устанавливают):

- 1) дополнительные листинговые требования, которые предъявляются к ценным бумагам и их эмитентам в целях включения ценных бумаг в официальный список и их нахождения в указанном списке в дополнение к требованиям, установленным нормативными актами Уполномоченного органа (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 2) условия и порядок включения ценных бумаг в официальный список Биржи, перевода ценных бумаг из одной категории (подкатегории) указанного списка в другую, делистинга ценных бумаг;
- 3) (*данный подпункт исключен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 4) требования, которые предъявляются к объему и порядку раскрытия информации об эмитентах ценных бумаг, находящихся в официальном списке Биржи, и их деятельности;
- 5) порядок решения иных вопросов, относящихся к включению ценных бумаг в официальный список Биржи и их нахождению в указанном списке.

Раздел 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 1. Основные понятия

1. Используемые в настоящих Правилах понятия означают следующее:
 - 1) **"буферная категория"** – категория официального списка Биржи, перевод ценных бумаг в которую происходит на ограниченный период времени в случаях, определенных нормативными актами Уполномоченного органа (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
 - 2) **"делистинг"** – исключение каких-либо негосударственных ценных бумаг из официального списка Биржи в связи с несоответствием данных ценных бумаг и/или их эмитента листинговым требованиям;

- 3) **"добровольный делистинг"** – исключение каких-либо негосударственных ценных бумаг из официального списка Биржи по инициативе инициатора их допуска;
- 4) **"долговая ценная бумага"** – ценная бумага, удостоверяющая право ее владельца на получение от эмитента суммы основного долга в размере и в сроки, установленные условиями выпуска (как данное понятие определено нормативным актом Уполномоченного органа, устанавливающим листинговые требования) (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 5) **"инвестиционный меморандум"** – документ информационно-пояснительного назначения о ценных бумагах и их эмитенте, не накладывающий обязательства на этого эмитента или инициатора допуска данных ценных бумаг (если он не является их эмитентом);
- 6) **"инициатор допуска ценных бумаг"** или **"инициатор допуска"** – организация, по инициативе которой ценные бумаги предполагаются к включению или включены в официальный список;
- 7) **"иностранная ценная бумага"** – ценная бумага, выпущенная в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства;
- 8) **"листинг"** – включение каких-либо ценных бумаг в официальный список Биржи;
- 9) **"листинговый договор"** или **"договор о листинге"** – заключаемый (заключенный) между Биржей и инициатором допуска каких-либо ценных бумаг договор, который определяет допускаемые применимым законодательством, настоящими Правилами и другими внутренними документами Биржи особенности отношений, связанных с включением данных ценных бумаг в официальный список Биржи и их нахождением в указанном списке;
- 10) **"Листинговая комиссия"** – орган Биржи, в компетенцию которого входит рассмотрение вопросов листинга, делистинга или смены категории (подкатегории) официального списка ценных бумаг;
- 11) **"листинговая компания"** – организация-эмитент, выпущенные которым ценные бумаги находятся в официальном списке Биржи;
- 12) **"листинговые требования"** – установленные нормативными актами Уполномоченного органа, а также настоящими Правилами и другими внутренними документами Биржи требования к ценным бумагам и их эмитентам в целях включения ценных бумаг в официальный список и их нахождения в указанном списке (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 13) **"листинговые ценные бумаги"** – ценные бумаги, находящиеся в официальном списке Биржи;
- 14) **"листинговый сбор"** – сбор Биржи за включение негосударственных ценных бумаг в официальный список Биржи и их нахождение в указанном списке, подлежащий уплате;
- 15) **"маркет-мейкер"** – (в отношении каких-либо ценных бумаг) член Биржи, который в соответствии с ее внутренними документами признан Биржей в качестве маркет-мейкера по данным ценным бумагам (обладает статусом маркет-мейкера по данным ценным бумагам) и несет обязательство обеспечивать наличие своих заявок на продажу и покупку данных ценных бумаг;

- 16) **"МРП"** – месячный расчетный показатель для исчисления пенсий, пособий и иных социальных выплат, а также для применения штрафных санкций, налогов и других платежей в соответствии с законодательством Республики Казахстан, значение которого устанавливается законами Республики Казахстан о республиканском бюджете на соответствующие годы;
- 17) **"национальный управляющий холдинг"** – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О государственном имуществе" от 01 марта 2011 года (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 18) **"национальный холдинг"** – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О государственном имуществе" от 01 марта 2011 года (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 19) **"нефинансовая организация"** – организация, не являющаяся финансовой организацией;
- 20) **"обязательства эмитента по выпущенным им ценным бумагам"** или **"обязательства по ценным бумагам"** – имущественные (денежные) обязательства эмитента ценных бумаг перед их держателями, исполнение которых означает соответствующее осуществление этими держателями своих прав, удостоверенных данными ценными бумагами или вытекающих из владения ими (обязательства акционерного общества по полноте и своевременности выплаты дивидендов по его акциям, обязательства эмитента облигаций по полноте и своевременности выплаты вознаграждения по этим облигациям и сумм при погашении этих облигаций, иные возможные обязательства имущественного характера эмитента ценных бумаг перед их держателями);
- 20-1) **"оригинатор"** – для исламских ценных бумаг – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года (*данный подпункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 21) **"официальный список Биржи"** или **"официальный список"** – часть списка Биржи (как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года), для включения в который и нахождения в котором ценные бумаги и их эмитенты должны соответствовать определенным (листинговым) требованиям;
- 21-1) **"план мероприятий"** – план мероприятий листинговой компании по устранению оснований для перевода ее долговых ценных бумаг в буферную категорию, утвержденный ее советом директоров (наблюдательным советом листинговой компании, созданной в иной, помимо акционерного общества, организационно-правовой форме) (*данный подпункт включен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года*);
- 22) **"промежуточная финансовая отчетность"** – финансовая отчетность за период, продолжительность которого составляет менее полного финансового года;
- 23) **"регистратор"** – (в отношении юридических лиц Республики Казахстан) как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года;
- (в отношении иностранных юридических лиц) специализированная организация, аналогичная регистратору (как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг")

от 02 июля 2003 года) или схожая с ним по своим полномочиям, функциям и ответственности;

- 24) **"свободное обращение ценных бумаг"** или **"свободное обращение"** – ситуация, при которой хотя бы одна размещенная ценная бумага из выпуска данных ценных бумаг не принадлежит лицу (группе аффилированных между собой лиц), которому (которой) принадлежат все остальные размещенные ценные бумаги из этого выпуска, и доступна для покупки на фондовом рынке;
- 24-1) **"специальное предприятие"** (Special Purpose Vehicle) – юридическое лицо, учрежденное в соответствии с законодательством иностранного государства, единственным видом деятельности которого является привлечение денег, в том числе путем выпуска и размещения долговых ценных бумаг под гарантию своего единственного учредителя (участника, акционера) – юридического лица этого же или другого государства (*данный подпункт включен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*);
- 25) **"существенная информация"** – информация об изменениях в деятельности эмитента ценных бумаг, затрагивающих интересы держателей данных ценных бумаг (как такие изменения определены законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года), а также любая иная информация, которая может быть использована для характеристики способности этого эмитента исполнять свои обязательства по данным ценным бумагам и/или может повлиять на цену данных ценных бумаг;
- 26) **"Уполномоченный орган"** – государственный орган, осуществляющий регулирование и надзор за рынком ценных бумаг (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 27) (*данный подпункт исключен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 28) **"финансовая организация"** – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" от 04 июля 2003 года;
- 29) **"финансовый консультант"** – организация, осуществляющая консультирование инициатора допуска каких-либо ценных бумаг по вопросам включения данных ценных бумаг в официальный список Биржи;
- 30) **"Центральный депозитарий"** – АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" (г. Алматы, Республика Казахстан);
- 31) **"эмиссионный документ"** – документ, который был представлен эмитентом ценных бумаг в целях государственной или иной (применяемой в государстве, в соответствии с законодательством которого выпущены данные ценные бумаги) регистрации выпуска данных ценных бумаг и содержит отметку в подтверждение факта такой регистрации (если это требуется законодательством, в соответствии с которым были выпущены данные ценные бумаги);
- 32) **"эмитент ценных бумаг"** или **"эмитент"** – (в отношении каких-либо ценных бумаг) организация, осуществившая выпуск данных ценных бумаг (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 33) **"IPO"** – Initial Public Offering – первоначальное публичное предложение акций неограниченному кругу лиц. Включает в себя как

Primary Public Offering (PPO) – первичное публичное предложение акций неограниченному кругу лиц, так и Secondary Public Offering (SPO) – вторичное публичное предложение акций неограниченному кругу лиц (первое публичное предложение акций, принадлежащих крупному (единственному) акционеру или группе акционеров) *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*;

- 34) **"is2in"** – ISSUERS TO INVESTORS – специализированная система электронного документооборота между инициаторами допуска ценных бумаг и Биржей, которая позволяет инициаторам допуска осуществлять передачу Бирже документов и информации в электронном виде (без предоставления бумажных версий таких документов и сообщений информационного характера) с последующим размещением их в автоматическом режиме на Интернет-ресурсе (Web-сайте) Биржи *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
2. Прочие понятия, используемые в настоящих Правилах, идентичны понятиям, определенным другими внутренними документами Биржи.
3. Для целей настоящих Правил под ценными бумагами понимаются негосударственные эмиссионные ценные бумаги (за исключением эмиссионных ценных бумаг международных финансовых организаций).
4. Используемые в настоящих Правилах понятия (термины) могут также применяться в других внутренних документах Биржи, в служебной документации и переписке Биржи и в биржевой информации.

Статья 2. Основные положения о листинге

1. Основными задачами листинга являются:
- 1) проверка эмитента и его ценных бумаг на соответствие требованиям, установленным в отношении листинговых ценных бумаг и их эмитентов законодательством Республики Казахстан, настоящими Правилами и другими внутренними документами Биржи;
 - 2) ранжирование ценных бумаг, включаемых в официальный список Биржи и находящихся в указанном списке, исходя из соответствия ценных бумаг и их эмитентов листинговым требованиям в целях дифференцированного применения норм, установленных в отношении листинговых ценных бумаг законодательством Республики Казахстан, настоящими Правилами и другими внутренними документами Биржи, и в иных возможных целях;
 - 3) раскрытие информации о листинговых компаниях и листинговых ценных бумагах (за исключением государственных ценных бумаг и ценных бумаг международных финансовых организаций).
2. Формальное соответствие ценных бумаг и их эмитента листинговым требованиям, равно как и предоставление Бирже инициатором допуска данных ценных бумаг документов (для включения данных ценных бумаг в официальный список, для получения согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств или перевода данных ценных бумаг из более низкой категории (подкатегории, буферной категории) официального списка в более высокую) в полном соответствии с нормами, установленными настоящими Правилами и другими внутренними документами Биржи, не налагает на Биржу обязательство принять решение о таком включении

(согласии, переводе) *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

3. Вопросы включения ценных бумаг в официальный список, дачи согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, перевода ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую и делистинга относятся к компетенции Листинговой комиссии, за исключением случаев, установленных пунктом 2 статьи 17, пунктами 5 и 6 статьи 19 настоящих Правил и другими внутренними документами Биржи *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

Состав, полномочия и порядок работы Листинговой комиссии устанавливаются законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Биржи. Состав Листинговой комиссии утверждается Биржевым советом.

4. Принятие решений о включении каких-либо ценных бумаг в официальный список, о даче согласия на включение в официальный список каких-либо облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, переводе каких-либо ценных бумаг из одной категории (подкатегории) указанного списка в другую и делистинге каких-либо ценных бумаг осуществляется на основании заключений, подготовленных структурным подразделением Биржи – Департаментом листинга, за исключением установленных настоящими Правилами и другими внутренними документами случаев принятия таких решений без подготовки заключений *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

Подготовленные Департаментом листинга заключения должны содержать информацию о результатах проверки эмитентов и выпущенных ими ценных бумаг на соответствие листинговым требованиям.

5. Предоставление Бирже инициатором допуска ценных бумаг документов (для включения данных ценных бумаг в официальный список, для получения согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств или перевода данных ценных бумаг из более низкой категории (подкатегории, буферной категории) официального списка Биржи в более высокую), содержащих неполную, неточную, недостоверную или неактуальную информацию является достаточным основанием для отказа в таком включении (согласии, переводе) *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

6. Ответственность за полноту, точность, достоверность и актуальность информации об эмитенте ценных бумаг, находящихся в официальном списке, и его деятельности, которая подлежит предоставлению Бирже в соответствии с законодательством Республики Казахстан, настоящими Правилами, другими внутренними документами и листинговыми договорами, несет инициатор допуска данных ценных бумаг.

Биржа не несет ответственности за предоставление инициатором допуска неполной, неточной, недостоверной или неактуальной информации, на основе которой у потенциальных инвесторов может сформироваться неверное представление об эмитенте и его ценных бумагах, а также за сокрытие им информации.

7. Вступление в силу решения о включении каких-либо ценных бумаг в официальный список (о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств)

одновременно означает допуск данных ценных бумаг к обращению на Бирже в соответствующем секторе (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*).

Соответственно, делистинг каких-либо ценных бумаг означает их исключение из числа ценных бумаг, допущенных к обращению на Бирже.

8. Нормы листингового договора действуют постольку, поскольку не противоречат применимому законодательству, настоящим Правилам и другим внутренним документам Биржи.
9. Вопросы, порядок урегулирования которых не определен настоящими Правилами и другими внутренними документами Биржи, относящимися к включению ценных бумаг в официальный список Биржи и их нахождению в указанном списке, подлежат разрешению в соответствии с применимым законодательством, а при невозможности такого разрешения – в соответствии с решениями Листинговой комиссии, если принятие решений по данным вопросам не отнесено к компетенции Биржевого совета.
10. Изменения и дополнения, вносимые в настоящие Правила, распространяются на листинговые компании и их ценные бумаги вне зависимости от даты листинга и условий договора о листинге, если иное не было установлено при принятии и/или утверждении таких изменений и дополнений.
11. Приложения 1–3 к настоящим Правилам определяют общие требования к составлению документов и отчетности листинговых компаний, на основании этих требований могут быть составлены индивидуальные формы отчетности для какой-либо листинговой компании, которые закрепляются в договоре о листинге.

Статья 3. Ограничение прав листинговой компании и инициатора допуска

1. Инициатор допуска ценных бумаг, находящихся в официальном списке, вправе выступить с инициативой делистинга данных ценных бумаг в случае внесения изменений и/или дополнений в настоящие Правила, ущемляющих интересы эмитента или инициатора допуска данных ценных бумаг (с учетом особенностей, установленных пунктом 2 настоящей статьи).
2. Инициатор допуска ценных бумаг, находящихся в официальном списке, вправе выступить с инициативой их делистинга по основанию, предусмотренному пунктом 1 настоящей статьи, только по истечении трех месяцев с даты вступления в действие изменений и/или дополнений в настоящие Правила, ущемляющих интересы этого эмитента (инициатора допуска), и с учетом особенности, установленной пунктом 4 статьи 19 настоящих Правил.
3. Ни инициатор допуска ценных бумаг, находящихся в официальном списке Биржи, ни их эмитент (если он не является инициатором допуска) не вправе запрещать или ограничивать действия Биржи по распространению информации, полученной в соответствии с разделом 4 настоящих Правил и договором о листинге.

Перечень конфиденциальной информации, которая не должна распространяться Биржей публично, устанавливается договором о листинге. Любое признание в качестве конфиденциальной информации, получаемой Биржей в рамках требований раздела 4 настоящих Правил, за исключением подпункта 20) пункта 1 статьи 24 и/или статьи 26, является недействительным.

Статья 4. Обязанности Биржи перед инициаторами допуска

Биржа имеет следующие обязанности перед инициаторами допуска:

- 1) создавать необходимые условия для проведения регулярных торгов ценными бумагами, включенными в официальный список;
- 2) регулярно публиковать на своем Интернет-ресурсе (Web-сайте) результаты торгов ценными бумагами в объеме, установленном внутренними документами Биржи (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 3) по мере получения от инициатора допуска документов (информации), которые (которую) он должен предоставлять Бирже в соответствии с настоящими Правилами и листинговым договором, размещать данные документы (публиковать данную информацию) на своем Интернет-ресурсе (Web-сайте) в сроки, установленные внутренними документами Биржи (с учетом особенности, установленной подпунктом 4) настоящей статьи) (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- 4) не распространять и не передавать третьим лицам полученную от инициатора допуска информацию, касающуюся эмитента ценных бумаг и отнесенную им к категории конфиденциальной (служебной или коммерческой тайны), за исключением информации, получаемой Биржей в соответствии с требованиями статей 24, 27–29 раздела 4 настоящих Правил, а также информации, получаемой Биржей в рамках договора о листинге, которая не отнесена в соответствии с этим договором к категории конфиденциальной.

Статья 5. Листинговый договор

1. Листинговый договор определяет:
 - 1) сроки предоставления Бирже инициатором допуска годовой и промежуточной финансовой отчетности листинговой компании;
 - 2) требования к форме и срокам предоставления Бирже инициатором допуска аудиторских отчетов по годовой финансовой отчетности листинговой компании;
 - 3) перечень конфиденциальной информации, которая не должна распространяться Биржей публично, и особенности раскрытия такой информации Биржей;
 - 4) особенности раскрытия инициатором допуска информации о листинговой компании, ценные бумаги которой были включены в официальный список по упрощенной процедуре;
 - 5) иные условия, определенные договором.
2. Листинговый договор подлежит подписанию уполномоченным на то представителем инициатора допуска ценных бумаг и заверению оттиском печати этого инициатора допуска.
3. Оформленный в соответствии с пунктом 2 настоящей статьи листинговый договор должен быть предоставлен Бирже не позднее семи рабочих дней до даты рассмотрения Листинговой комиссией или Правлением Биржи вопроса о включении данных ценных бумаг в официальный список Биржи.
4. В случае принятия Листинговой комиссией или Правлением Биржи решения о включении данных ценных бумаг в официальный список Биржи, листинговый договор подписывается первым руководителем Биржи или лицом, его замещающим, не позднее двух рабочих дней с даты принятия такого решения.

Статья 6. Ценные бумаги, включаемые в официальный список

1. В официальный список включаются следующие негосударственные ценные бумаги:
 - 1) выпущенные юридическими лицами Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других, помимо Республики Казахстан, государств;
 - 2) выпущенные иностранными юридическими лицами в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других, помимо Республики Казахстан, государств;
 - 3) долговые ценные бумаги, выпущенные специальными предприятиями в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств под гарантии юридических лиц Республики Казахстан, которые являются единственными учредителями (участниками, акционерами) данных специальных предприятий;
 - 4) депозитарные расписки, базовым активом которых являются негосударственные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других, помимо Республики Казахстан, государств.
2. К обращению в официальном списке допускаются ценные бумаги международных финансовых организаций, государственные ценные бумаги, производные ценные бумаги и иные финансовые инструменты, условия и порядок допуска которых к обращению в официальном списке устанавливаются отдельными внутренними документами Биржи.

Статья 7. Структура официального списка

Структура официального списка определяется нормативными актами Уполномоченного органа *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

Раздел 2. ЛИСТИНГОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ И ПРОЦЕДУРЫ

Глава 1. Листинговые требования

Статья 8. Базовые листинговые требования

1. Базовые листинговые требования устанавливаются нормативными актами Уполномоченного органа *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
2. В случае если одним из листинговых требований для включения ценных бумаг в официальный список и их нахождения в нем является требование:
 - 1) по наличию рейтинговой оценки, присвоенной данной ценной бумаге либо ее эмитенту (оригинатору), Биржа признает рейтинговые оценки тех рейтинговых агентств, которые определены соответствующим нормативным актом Уполномоченного органа, на основании требований, установленных настоящими Правилами *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*;

- 2) по оценке активов акционерного инвестиционного фонда (включая фонд недвижимости), выделенных активов эмитента исламских ценных бумаг или имущества, внесенного оригинатором в инвестиционный проект, Биржа признает отчеты оценщиков, которые соответствуют требованиям, установленным настоящими Правилами *(данный подпункт дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

Статья 9. Допустимые исключения из базовых листинговых требований

В случае если для включения в официальный список Биржи акций и долговых ценных бумаг нормативным правовым актом Уполномоченного органа установлено требование к сроку существования эмитента данных ценных бумаг, но при этом в части допустимых исключений из данного требования содержится отсылочная норма (ссылка) на внутренние документы Биржи *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*:

- 1) по решению Листинговой комиссии может быть произведен зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент данных ценных бумаг;
- 2) данное требование не применяется, если единственным акционером (участником) эмитента данных ценных бумаг является Республика Казахстан, национальный управляющий холдинг или национальный холдинг.

Статья 10. Дополнительные листинговые требования

1. Для включения ценных бумаг в официальный список Биржи и их нахождения в нем, помимо листинговых требований, установленных нормативным актом Уполномоченного органа, данные ценные бумаги и их эмитент должны соответствовать следующим листинговым требованиям *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*:

- 1) система реестров держателей данных ценных бумаг (вне зависимости от фактического названия такой системы в соответствии с законодательством государства, юридическим лицом которого является этот эмитент, или обычаями делового оборота, применяемыми в указанном государстве) формируется, хранится и ведется регистратором;
- 2) учет данных ценных бумаг осуществляется (будет осуществляться после листинга данных ценных бумаг) в системе учета Центрального депозитария *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 22 августа 2011 года)*;
- 3) если организация – резидент Республики Казахстан планирует размещение каких-либо ценных бумаг (в том числе выпущенных в соответствии с законодательством иного, помимо Республики Казахстан, государства) на территории Республики Казахстан и/или за ее пределами, не менее двадцати процентов от общего объема ценных бумаг каждого такого размещения должно быть при наличии спроса на данные ценные бумаги размещено через Торговую систему Биржи.

Требование настоящего подпункта распространяется в том числе на акции, которые являются базовым активом депозитарных расписок, планируемых к размещению за пределами Республики Казахстан.

(Данный подпункт включен решением Биржевого совета от 22 августа 2011 года).

Статья 11. Финансовый консультант

1. Вопрос о включении ценных бумаг нефинансовой организации в официальный список рассматривается только в том случае, если финансовый консультант принимал участие в подготовке (с учетом особенности, установленной пунктом 4 настоящей статьи):
 - 1) эмиссионного документа долговых или исламских ценных бумаг эмитента или иного документа, аналогичного по своему назначению такому эмиссионному документу (*данный подпункт дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
 - 2) инвестиционного меморандума по данным ценным бумагам или иного аналогичного по своему назначению документа.
2. В качестве финансовых консультантов вправе выступать только члены Биржи, которые имеют право участия в торгах негосударственными ценными бумагами, включенными в официальный список, и обладают лицензией на осуществление брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг первой категории (с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя).
3. Полномочия финансового консультанта подтверждаются выданным инициатором допуска и подписанным уполномоченным на то представителем инициатора допуска соответствующим документом, содержащим информацию (фамилию, имя, отчество, занимаемую должность, номер телефона, адрес электронной почты) о работнике (работниках) финансового консультанта, который (которые) будут контактировать с Биржей по вопросам листинга ценных бумаг.
4. Действие настоящей статьи не распространяется на ценные бумаги, которые:
 - 1) проходят листинг по упрощенной процедуре в соответствии со статьей 17 настоящих Правил;
 - 2) предполагаются к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, и требуется согласие Биржи на включение таких ценных бумаг в ее официальный список.

(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года).

Глава 2. Листинговые процедуры

Статья 12. Общие положения о листинговых процедурах

К листинговым процедурам относятся:

- 1) прием Биржей заявления о выдаче предварительного заключения о возможности включения ценных бумаг в официальный список;
- 2) подготовка и выдача Биржей предварительного заключения о возможности включения ценных бумаг в официальный список;
- 3) прием Биржей заявлений о включении ценных бумаг в официальный список, о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую, о добровольном делистинге ценных бумаг (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*);

- 4) подготовка Департаментом листинга заключений о возможности включения ценных бумаг в официальный список, о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, о возможности перевода ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую, о добровольном делистинге ценных бумаг (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*);
- 5) подготовка и выдача мотивированных отказов в приеме заявлений о включении ценных бумаг в официальный список, о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, о возможности перевода ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую, о добровольном делистинге ценных бумаг (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*);
- 6) рассмотрение Листинговой комиссией вопросов о включении ценных бумаг в официальный список, о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка Биржи в другую, о делистинге (за исключением случаев, указанных в подпунктах 7)–8) настоящей статьи) (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*);
- 7) упрощенная процедура листинга;
- 8) процедура исключения ценных бумаг из официального списка без оформления каких-либо решений органов и должностных лиц Биржи;
- 9) вступление в силу решений о включении ценных бумаг в официальный список, о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка Биржи в другую, о делистинге (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*);
- 10) другие процедуры, которые могут быть установлены законодательством Республики Казахстан, решениями Биржевого совета или Листинговой комиссии.

Статья 13. Предварительное заключение

1. Инициатор допуска имеет право обратиться на Биржу с заявлением о получении предварительного заключения о возможности включения ценных бумаг в официальный список Биржи (далее в настоящей статье – предварительное заключение), которое требуется при рассмотрении вопроса о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Уполномоченным органом.

Указанное заявление должно содержать информацию (фамилию, имя, отчество, занимаемую должность, номер телефона, адрес электронной почты) о работнике (работниках) инициатора допуска, который (которые) будут контактировать с Биржей по вопросам, связанным с процедурой получения предварительного заключения.
2. Для получения предварительного заключения инициатор допуска должен предоставить Бирже согласованный с Департаментом листинга перечень документов из перечисленных в пункте 1 статьи 24 настоящих Правил

в объеме, необходимом и достаточном для осуществления проверки ценных бумаг, по которым запрашивается предварительное заключение, и их эмитента на соответствие листинговым требованиям. По требованию инициатора допуска перечень предоставляемых документов может быть подтвержден официальным письмом Биржи, подписанным членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими.

Предоставленные в целях получения предварительного заключения документы должны быть оформлены в соответствии с требованиями, установленными настоящими Правилами.

3. Предварительное заключение выдается в течение десяти рабочих дней со дня предоставления Бирже последнего из запрашиваемых в соответствии с настоящими Правилами документов при условии внесения платы за выдачу предварительного заключения в соответствии с пунктом 4 настоящей статьи. Предварительное заключение подписывается членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или лицом, его замещающим, и руководителем Департамента листинга или лицом, его замещающим.
4. За выдачу предварительного заключения Биржа взимает плату в размере и на условиях, установленных Правилами определения размеров, сроков и порядка уплаты листинговых сборов, которые утверждаются решением Биржевого совета (*данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

Статья 14. Порядок рассмотрения заявлений о листинге, добровольном делистинге или смене категории (подкатегории) ценных бумаг

1. Заявление инициатора допуска о включении ценных бумаг в официальный список (о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств), или о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую, или о добровольном делистинге ценных бумаг должно содержать информацию (фамилию, имя, отчество, занимаемую должность, номер телефона, адрес электронной почты) о работнике (работниках) инициатора допуска, который (которые) будут контактировать с Биржей по вопросам, связанным с соответствующими процедурами (*данный пункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*).
2. К заявлению о включении ценных бумаг в официальный список (о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств) должны прилагаться документы в соответствии с главой 1 раздела 4 настоящих Правил (с учетом особенностей, установленных абзацами вторым и третьим настоящего пункта и пунктами 3–5 настоящей статьи) (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*).

Перечень документов, которые должны прилагаться к заявлению о включении ценных бумаг в официальный список по упрощенной процедуре и к заявлению о переводе ценных бумаг из категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки" в категорию "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой", из перечисленных в пункте 1 статьи 24 настоящих Правил в каждом конкретном случае согласовывается с Департаментом листинга отдельно. По требованию инициатора допуска данный перечень может быть подтвержден официальным письмом Биржи, подписанным членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или руководителем Департамента

листинга, или лицами, их замещающими *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года)*.

Перечень документов, которые должны прилагаться к заявлению Акционерного общества "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына" о включении в официальный список выпущенных им ценных бумаг, из перечисленных в пункте 1 статьи 24 настоящих Правил согласовывается с Департаментом листинга и по требованию указанного общества данный перечень может быть подтвержден официальным письмом Биржи, подписанным членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими.

3. В случае если заявление о включении ценных бумаг какого-либо эмитента в официальный список подается впервые или на момент подачи такого заявления в официальном списке отсутствуют ценные бумаги данного эмитента, в дополнение к документам, указанным в пункте 2 настоящей статьи, Бирже должен быть предоставлен листинговый договор (в двух экземплярах), подписанный уполномоченным на то работником инициатора допуска и заверенный оттиском его печати *(данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
4. Перечень документов, которые должны быть предоставлены Бирже из перечисленных в пункте 1 статьи 24 настоящих Правил одновременно с заявлением о переводе ценных бумаг какого-либо эмитента из более низкой категории (подкатегории, буферной категории) официального списка в более высокую, и/или о включении в официальный список ценных бумаг (о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств) эмитента, какие-либо ценные бумаги которого уже находятся в официальном списке, согласовывается с Департаментом листинга в каждом конкретном случае отдельно, исходя из срока, прошедшего с даты последнего рассмотрения заявления о включении каких-либо ценных бумаг данного эмитента в официальный список либо о переводе каких-либо ценных бумаг данного эмитента из более низкой категории (подкатегории, буферной категории) официального списка в более высокую. По требованию инициатора допуска данный перечень может быть подтвержден официальным письмом Биржи, подписанным членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.
5. Одновременно с заявлением о переводе ценных бумаг из более высокой категории (подкатегории) официального списка в более низкую или о добровольном делистинге ценных бумаг Бирже должны быть предоставлены документы (информация), необходимые и достаточные для рассмотрения данного вопроса и принятия по нему соответствующего решения.
6. Заявление о включении ценных бумаг в официальный список (о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств), или о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую, или о делистинге ценных бумаг (далее в настоящей статье – заявление) считается принятым Биржей к рассмотрению после получения ею последнего из документов (последней дополнительно запрошенной информации) в соответствии с пунктами 2–5 настоящей статьи вне зависимости от даты получения Биржей этого заявления как входящей корреспонденции *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

7. Факт принятия Биржей заявления к рассмотрению подтверждается нанесением оттиска штампа "Принято к рассмотрению" (с указанием даты приема заявления Биржей к рассмотрению) на данное заявление, а также внесением соответствующей записи в учетный журнал регистрации заявлений (далее в настоящей статье – учетный журнал). Работник инициатора допуска, определенный в соответствии с пунктом 1 настоящей статьи, имеет право получить подтверждение принятия заявления к рассмотрению на копии данного заявления и должен подтвердить своей подписью дату принятия заявления к рассмотрению в учетном журнале.

Лицо, ответственное за хранение и использование указанного штампа и хранение и ведение учетного журнала, назначается приказом первого руководителя Биржи из работников Департамента листинга.

В случае расхождения в данных о дате приема заявления Биржей к рассмотрению между сведениями, внесенными в учетный журнал, и сведениями уполномоченного лица инициатора допуска, преимущественную силу имеет запись в учетном журнале.

8. Департамент листинга обязан рассмотреть документы, предоставленные инициатором допуска одновременно с заявлением, и подготовить:

1) в случае несоответствия ценных бумаг и их эмитента листинговым требованиям и/или невыполнения условий по предоставлению документов, установленных пунктом 2 настоящей статьи – мотивированный отказ в приеме заявления к рассмотрению в течение пяти рабочих дней, следующих за датой получения Биржей заявления как входящей корреспонденции;

2) заключение о возможности включения ценных бумаг в официальный список по упрощенной процедуре, или о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, или о возможности перевода ценных бумаг из более высокой категории (подкатегории) официального списка в более низкую, или о добровольном делистинге ценных бумаг – в течение десяти рабочих дней, следующих за датой принятия заявления к рассмотрению (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*)

3) заключение о возможности включения ценных бумаг в официальный список или о возможности перевода ценных бумаг из более низкой категории (подкатегории, буферной категории) официального списка в более высокую – в течение двадцати рабочих дней, следующих за датой принятия заявления к рассмотрению (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*).

9. В ходе рассмотрения документов, предоставленных инициатором допуска одновременно с заявлением, и подготовки заключения Департамент листинга имеет право затребовать у инициатора допуска дополнительную информацию в соответствии со статьей 26 настоящих Правил путем направления инициатору допуска официального запроса, подписанного членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими. В этом случае рассмотрение указанных документов и подготовка заключения приостанавливается и возобновляется после предоставления запрашиваемой информации в полном объеме (с учетом особенности, установленной абзацем вторым настоящего пункта).

Приостановление рассмотрения заявления в связи с затребованием Департаментом листинга информации, не относящейся к проверке на соответствие листинговым требованиям, допускается только один раз,

если иное не согласовано с инициатором допуска (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года*).

В случае возникновения между Департаментом листинга и инициатором допуска существенных разногласий по раскрытию информации, не относящейся к проверке на соответствие листинговым требованиям, Департамент листинга вправе вынести на рассмотрение Правления Биржи вопрос о приостановлении подготовки заключения Департамента листинга до получения необходимой информации. Решение Правления Биржи о приостановлении подготовки заключения Департамента листинга доводится до сведения инициатора допуска в течение трех рабочих дней с даты принятия данного решения путем направления ему соответствующего уведомления, подписанного членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или лицом, его замещающим.

Статья 15. Процедура принятия решения о листинге, смене категории (подкатегории) или делистинге ценных бумаг

1. За исключениями, установленными статьей 17 и пунктом 5 статьи 19 настоящих Правил, после подготовки Департаментом листинга заключения о возможности включения ценных бумаг в официальный список, или о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, или о возможности перевода ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую, или о делистинге ценных бумаг данный вопрос выносится на рассмотрение ближайшего заседания Листинговой комиссии с соблюдением условия, установленного абзацем седьмым пункта 3 настоящей статьи и пунктом 1 статьи 23 настоящих Правил (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*).

Решение о включении ценных бумаг в официальный список, или о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, или о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую, или о делистинге ценных бумаг может быть принято посредством заочного голосования членов Листинговой комиссии (за исключением, установленным абзацем третьим настоящего пункта) (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*).

Запрещается принятие решения Листинговой комиссии о включении ценных бумаг какого-либо эмитента в официальный список посредством заочного голосования, если ранее ценные бумаги данного эмитента были подвергнуты делистингу или при наличии у эмитента фактов дефолта в течение последних трех лет, а также решения о добровольном делистинге ценных бумаг в случаях, когда такой делистинг существенно, по мнению Биржи, затронет права и интересы инвесторов на рынке ценных бумаг и/или профессиональных участников рынка ценных бумаг. Мнение Биржи в таком случае оформляется служебной запиской Департамента листинга и визируется членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или лицом, его замещающим.

2. При рассмотрении вопроса о включении ценных бумаг в официальный список, или о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка Биржи в другую, или о делистинге ценных бумаг Листинговая комиссия вправе:
 - 1) отложить рассмотрение данного вопроса до наступления определенных Листинговой комиссией событий, до выполнения определенных Листинговой комиссией условий или по основаниям,

которые по мнению Листинговой комиссии, сформировавшемуся в ходе обсуждения данного вопроса, не позволяют рассмотреть его на текущем заседании;

- 2) поручить Департаменту листинга дополнительно изучить данный вопрос в соответствии с замечаниями и предложениями членов Листинговой комиссии, высказанными в ходе обсуждения данного вопроса.
3. Решение о включении ценных бумаг в официальный список, или о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, или о переводе ценных бумаг из одной категории официального списка Биржи в другую, или о делистинге ценных бумаг считается принятым если за него проголосовало не менее двух третей от общего количества членов Листинговой комиссии (за исключениями, установленными абзацем пятым настоящего пункта) *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

В случае если за включение ценных бумаг в официальный список, или за дачу Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, или за перевод ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую, или за делистинг ценных бумаг были поданы голоса в количестве меньшем, чем указано в абзаце первом настоящего пункта, считается, что Листинговая комиссия отказала в таком включении (таком согласии, переводе, делистинге) *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

В случае если при голосовании по вопросу делистинга ценных бумаг или перевода ценных бумаг из более высокой категории (подкатегории) официального списка в более низкую в связи с несоответствием данных ценных бумаг и/или их эмитента листинговым требованиям более высокой категории (подкатегории) более одной трети от общего количества членов Листинговой комиссии проголосовали против такого делистинга или перевода, то данные члены Листинговой комиссии должны мотивировать причину, по которой они проголосовали именно так. В таком случае по данному вопросу проводится повторное голосование либо в случае необходимости получения какой-либо дополнительной (уточняющей) информации, касающейся таких ценных бумаг и/или их эмитента, данный вопрос повторно выносится на ближайшее заседание Листинговой комиссии *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года)*.

При голосовании по вопросу о включении ценных бумаг в официальный список, или о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, или о переводе ценных бумаг из более низкой в более высокую категорию (подкатегорию) официального списка) член Листинговой комиссии – представитель Уполномоченного органа вправе голосовать против такого включения (такого согласия, такого перевода) как с применением права наложения вето, так и без применения этого права *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

При голосовании по вопросу о включении ценных бумаг в официальный список Биржи, или о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, или о переводе ценных бумаг из более низкой в более высокую категорию (подкатегорию) официального списка Биржи считается, что Листинговая

комиссия отказала в таком включении (таком согласии, таком переводе) вне зависимости от количества голосов, поданных за такое включение (такое согласие, такой перевод) другими членами Листинговой комиссии, если член Листинговой комиссии – представитель Уполномоченного органа проголосовал против такого включения (такого согласия, такого перевода) с применением права наложения вето (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*).

В течение трех рабочих дней после указанного голосования Биржа обязана уведомить первого руководителя Уполномоченного органа о том, что член Листинговой комиссии – представитель Уполномоченного органа при голосовании по вопросу о включении ценных бумаг (указывается наименование ценных бумаг, их национальный или международный идентификационный номер, наименование эмитента данных ценных бумаг) в официальный список Биржи, или о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, или о переводе ценных бумаг из более низкой в более высокую категорию (подкатегорию) официального списка Биржи проголосовал против такого включения (такого согласия, такого перевода) с применением права наложения вето (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года*).

В целях предоставления членам Листинговой комиссии достаточного срока для выработки обоснованного мнения по вопросу о включении ценных бумаг в официальный список, или о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, или о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую категорию (подкатегорию), материалы к данному вопросу должны быть размещены в соответствующем разделе Интернет-ресурса (Web-сайта) Биржи не позднее чем за три полных рабочих дня до его рассмотрения, за исключением случая, когда все члены Листинговой комиссии, участвующие в ее заседании, не возражают против рассмотрения на этом заседании вопроса о включении ценных бумаг в официальный список, или о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, или о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую категорию (подкатегорию), материалы к которому были размещены в соответствующем разделе Интернет-ресурса (Web-сайта) Биржи позднее указанного срока (*данный абзац изменен решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года, 26 августа 2010 года и 06 октября 2011 года*).

4. Решения Листинговой комиссии о включении ценных бумаг в официальный список, о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую, о делистинге, равно как и результаты голосования при отказе Листинговой комиссией в таком включении (таком согласии, переводе, делистинге), без указания персональных мнений (позиций) каждого члена Листинговой комиссии по указанным вопросам, а также информация, которая содержится в заключении, подготовленном Департаментом листинга, публикуется на Интернет-ресурсе (Web-сайте) Биржи (*данный абзац изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и 06 октября 2011 года*).

Решения Листинговой комиссии по указанным вопросам доводятся до сведения инициатора допуска в течение трех рабочих дней с даты

принятия данных решений путем направления ему соответствующего уведомления.

Статья 16. Перевод ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую

1. Вопрос о переводе ценных бумаг из более низкой категории (подкатегории, буферной категории) официального списка в более высокую рассматривается только после получения Биржей от инициатора допуска документов, которые свидетельствуют о соответствии данных ценных бумаг и их эмитента листинговым требованиям более высокой категории (подкатегории). При наличии факта (фактов) нарушения инициатором допуска данных ценных бумаг обязанностей, установленных Правилами и листинговым договором, Листинговая комиссия имеет право установить испытательный период сроком до шести месяцев для перевода ценных бумаг из более низкой категории (подкатегории) официального списка в более высокую. Продолжительность испытательного периода определяется Листинговой комиссией в зависимости от нарушений, допущенных инициатором допуска данных ценных бумаг в течение последних двенадцати месяцев.
2. Вопрос о переводе ценных бумаг из более высокой категории (подкатегории) официального списка в более низкую, а также в буферную категорию рассматривается в следующих случаях:
 - 1) на основании заявления инициатора допуска данных ценных бумаг;
 - 2) в связи с несоответствием данных ценных бумаг и/или их эмитента листинговым требованиям более высокой категории (подкатегории), в том числе требованию к наличию маркет-мейкера по данным ценным бумагам в течение одного месяца;
 - 3) в связи с невыполнением или несвоевременным выполнением условий, установленных при включении ценных бумаг в официальный список по более высокой категории (подкатегории);
 - 4) в других случаях, предусмотренных нормативными актами Уполномоченного органа *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
3. Вопрос о переводе ценных бумаг в буферную категорию рассматривается в соответствии с условиями и особенностями, а также в сроки, определенные нормативными актами Уполномоченного органа *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

Вопрос о переводе ценных бумаг из буферной категории в другую категорию (подкатегорию) официального списка или их делистинге по истечении срока, установленного нормативными актами Уполномоченного органа для нахождения ценных бумаг в буферной категории, рассматривается Листинговой комиссией без подачи инициатором допуска заявления о таком переводе или делистинге *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

Вопрос о переводе ценных бумаг из буферной категории в другую категорию (подкатегорию) официального списка может быть рассмотрен по заявлению инициатора допуска до истечения вышеуказанного срока только после получения Биржей документов, которые свидетельствуют о соответствии данных ценных бумаг и их эмитента требованиям другой категории (подкатегории).

Процедура голосования Листинговой комиссии по вопросу принятия/отклонения плана мероприятия аналогична процедуре голосования по вопросу перевода ценных бумаг из одной в другую

категорию (подкатеорию) официального списка в соответствии с пунктом 3 статьи 15 настоящих Правил.

(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года).

- 3-1. При возникновении оснований для перевода ценных бумаг из более высокой категории (подкатегории) официального списка в более низкую, установленных подпунктами 2)–4) пункта 2 настоящей статьи, Департамент листинга подготавливает заключение о возможности перевода данных ценных бумаг из более высокой категории (подкатегории) официального списка в более низкую в течение десяти рабочих дней со дня получения Биржей информации (документов), необходимой и достаточной (необходимых и достаточных) для подготовки такого заключения.

Данный вопрос выносится на рассмотрение ближайшего заседания Листинговой комиссии.

(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года).

Статья 17. Упрощенная процедура листинга

1. Для включения ценных бумаг в официальный список по упрощенной процедуре и их нахождения в нем данные ценные бумаги и их эмитент, помимо соответствия листинговым требованиям для применения упрощенной процедуры, должны соответствовать листинговым требованиям категории (подкатегории), которая была указана в заявлении о включении данных ценных бумаг в официальный список по упрощенной процедуре.
2. Упрощенная процедура листинга подразумевает, что ценные бумаги и их эмитент, соответствующие условиям пункта 1 настоящей статьи, включаются в официальный список решением Правления Биржи на основании заключения, подготовленного Департаментом листинга в соответствии с подпунктом 2) пункта 8 статьи 14 настоящих Правил, без процедуры принятия решения Листинговой комиссии о таком включении.
3. В случае если вышеуказанное заключение не содержит указания (указаний) на несоответствие ценных бумаг и их эмитента требованиям, установленным пунктом 1 настоящей статьи, ценные бумаги, в отношении которых было подготовлено данное заключение решением Правления Биржи включаются в официальный список по категории (подкатегории), требованиям которой эти ценные бумаги и их эмитент соответствуют.

В случае выявления несоответствия ценных бумаг и/или их эмитента требованиям, установленным пунктом 1 настоящей статьи, инициатору допуска данных ценных бумаг в соответствии с подпунктом 1) пункта 8 статьи 14 настоящих Правил направляется мотивированный письменный отказ во включении этих ценных бумаг в официальный список по упрощенной процедуре, подписанный членом Правления Биржи, курирующим Департамента листинга, или лицом, его замещающим.

4. В случае если ценные бумаги не могут быть включены в официальный список по упрощенной процедуре, инициатор их допуска вправе подать заявление о включении данных ценных бумаг в официальный список в соответствии с иной процедурой, предусмотренной статьей 14 настоящих Правил.
5. В целях применения упрощенной процедуры листинга Биржа признает следующие иностранные фондовые биржи (ниже указаны общеупотребительные наименования согласно данным World Federation of Exchanges):

- 1) NASDAQ OMX;
- 2) NYSE Euronext;
- 3) Deutsche Boerse AG;
- 4) London Stock Exchange Group (London Stock Exchange and Borsa Italiana SpA);
- 5) Tokyo Stock Exchange Group, Inc.;
- 6) BME Spanish Exchanges;
- 7) SWX Swiss Exchange;
- 8) Taiwan Stock Exchange Corp.

Помимо перечисленных выше, Биржа признает также иностранные фондовые биржи, перечень которых установлен соответствующим нормативным актом Уполномоченного органа *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

6. Правление Биржи имеет право отказать во включении ценных бумаг в официальный список по упрощенной процедуре в случае, если на Интернет-ресурсах (Web-сайтах) соответствующих фондовых бирж не раскрывается информация о текущем финансовом состоянии эмитента (оригинатора), существенных событиях в его деятельности, затрагивающих интересы инвесторов ценных бумаг, а также отсутствует перевод такой информации на казахский, или русский, или английский язык *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
7. Решение о включении (отказе во включении) ценных бумаг в официальный список по упрощенной процедуре доводится до сведения инициатора допуска в течение трех рабочих дней с даты принятия данного решения путем направления ему соответствующего уведомления, подписанного членом Правления Биржи, курирующим Департамента листинга, или лицом, его замещающим.

Статья 18. Вступление в силу решения о листинге или смене категории (подкатегории) ценных бумаг

1. Решение о включении ценных бумаг в официальный список вступает в силу не позднее следующего рабочего дня с момента выполнения последнего из следующих условий *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*:
 - 1) предоставления двух экземпляров листингового договора, оформленных в соответствии с пунктом 3 статьи 14, если инициатором допуска данных ценных бумаг не является их эмитент, ценные бумаги которого находятся в официальном списке;
 - 2) уплаты вступительного и первого ежегодного листинговых сборов по данным ценным бумагам в размере и на условиях, установленных Правилами определения размеров, сроков и порядка уплаты листинговых сборов, которые утверждаются решением Биржевого совета *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
- 1-1. В случае если акции включаются в официальный список впервые с целью проведения IPO, решение об их включении в названный список вступает в силу с даты, согласованной с инициатором допуска, но не позднее тридцати календарных дней со дня принятия данного решения Листинговой комиссией *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

2. Для вступления в силу решения о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, помимо выполнения условий, установленных пунктом 1 настоящей статьи, необходимо предоставить документ, подтверждающий присвоение данным ценным бумагам международного идентификационного номера (International Securities Identification Number – ISIN) *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.
3. Решение Листинговой комиссии о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую вступает в силу:
 - 1) при переводе ценных бумаг из более высокой категории (подкатегории) в более низкую, а также из первой подкатегории категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки" в категорию "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой" – на следующий рабочий день после принятия этого решения;
 - 2) при переводе ценных бумаг из более низкой категории (подкатегории) в более высокую, в том числе из второй подкатегории категории "Долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки" в категорию "Долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой" – с даты уплаты вступительного листингового сбора за перевод данных ценных бумаг;
 - 3) при переводе долговых ценных бумаг в буферную категорию – на следующий рабочий день, следующий за днем утверждения Биржевым советом решения Листинговой комиссии о принятии плана мероприятий эмитента данных ценных бумаг либо отказа Биржевого совета в утверждении решения Листинговой комиссии об отклонении плана мероприятий эмитента данных ценных бумаг..

(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года).

Статья 19. Делистинг

1. Вопрос о делистинге каких-либо ценных бумаг должен быть рассмотрен Листинговой комиссией в следующих случаях:
 - 1) подачи инициатором допуска данных ценных бумаг заявления о добровольном делистинге (с учетом особенности, установленной пунктом 4 настоящей статьи);
 - 2) несоответствия эмитента и его ценных бумаг требованиям, установленным нормативными актами Уполномоченного органа, за исключением случаев, когда при несоответствии долговых ценных бумаг и их эмитентов данным требованием возможен перевод таких ценных бумаг в категорию (подкатегорию), требованиям которой они соответствуют, либо в буферную категорию *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*;
 - 3) объявлении эмитентом данных ценных бумаг о принудительной или добровольной реорганизации этого эмитента, которая приведет к утрате им статуса самостоятельного юридического лица или смене организационно-правовой формы, а также к ущемлению прав держателей его ценных бумаг или к ухудшению его финансового положения и способности отвечать по своим обязательствам;
 - 4) обнаружения фактов предоставления Бирже инициатором допуска данных ценных бумаг недостоверных, неточных или неполных сведений;

- 5) систематического (три и более раз в течение двенадцати последовательных календарных месяцев) несоблюдения инициатором допуска данных ценных бумаг требований по раскрытию информации, установленных законодательством Республики Казахстан, настоящими Правилами и листинговым договором;
 - 6) неуплаты, несвоевременной или неполной уплаты листинговых сборов по данным ценным бумагам (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 22 августа 2011 года*);
 - 7) невыполнения требования, установленного подпунктом 3) пункта 1 статьи 10 настоящих Правил (*данный подпункт включен решением Биржевого совета от 22 августа 2011 года и изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
 - 8) добровольной или принудительной ликвидации эмитента данных ценных бумаг (*данный подпункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).
2. В случае получения Биржей информации, на основании которой может рассматриваться вопрос о делистинге ценных бумаг, не от инициатора их допуска, Биржа обязана запросить у инициатора допуска данных ценных бумаг подтверждение или опровержение полученной ею информации. Срок ответа на запрос о подтверждении такой информации устанавливается Биржей, но не может превышать 30 календарных дней.

На основании полученной информации до официального разъяснения инициатора допуска торги ценными бумагами данного эмитента могут быть приостановлены по решению Правления Биржи с последующим утверждением Биржевым советом срока приостановления торгов. При этом срок приостановления торгов, утвержденный Биржевым советом, не должен быть меньше периода времени, прошедшего с момента приостановления торгов до момента утверждения этого срока Биржевым советом.

В случае подтверждения информации, указанной в абзаце первом настоящего пункта, на заседание Листинговой комиссии выносится вопрос о делистинге ценных бумаг, в случае опровержения данной информации на заседание Биржевого совета выносится вопрос о возобновлении торгов ценными бумагами данного эмитента.

3. Решения Листинговой комиссии о делистинге ценных бумаг по основаниям, указанным в пункте 1 настоящей статьи, принимаются на основании соответствующих заключений, подготовленных Департаментом листинга.

Департамент листинга готовит заключение о возможности делистинга ценных бумаг в течение десяти рабочих дней со дня получения Биржей информации (документов), необходимой и достаточной (необходимых и достаточных) для подготовки такого заключения, или в срок, установленный решением Листинговой комиссии о поручении подготовить такое заключение.

4. При рассмотрении вопроса о добровольном делистинге каких-либо ценных бумаг Листинговая комиссия (в случаях, когда делистинг данных ценных бумаг существенно, по мнению Листинговой комиссии, затрагивает права и интересы инвесторов на рынке ценных бумаг и/или профессиональных участников рынка ценных бумаг) вправе установить, что ее решение о делистинге данных ценных бумаг вступает в силу только по истечении определенного срока, который не должен превышать шесть месяцев со дня такого рассмотрения.

Рассмотрение вопроса о добровольном делистинге акций возможно только при предоставлении инициатором допуска решения общего

собрания акционеров (единственного акционера) эмитента данных акций о таком делистинге. В голосовании по вопросу добровольного делистинга привилегированных акций должны принимать участие держатели данных акций.

5. Делистинг каких-либо ценных бумаг может производиться решением Правления Биржи:
 - 1) в случаях, определенных нормативными актами Уполномоченного органа *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*;
 - 2) в связи с признанием государственной регистрации выпуска ценных бумаг недействительной;
 - 3) в связи аннулированием выпуска ценных бумаг;
 - 4) добровольный делистинг долговых ценных бумаг в случае, когда их размещение не осуществлялось либо все долговые ценные бумаги выкуплены их эмитентом.
6. Исключение ценных бумаг из официального списка без оформления каких-либо решений органов и должностных лиц Биржи производится при наступлении какого-либо из следующих условий:
 - 1) истечение срока их обращения;
 - 2) конвертирование их в другие виды (типы) ценных бумаг в соответствии с условиями выпуска данных ценных бумаг;
 - 3) досрочное погашение, предусмотренное условиями их выпуска.
7. Решения Листинговой комиссии или Правления Биржи о делистинге ценных бумаг, принятые в соответствии с пунктами 3 и 5 настоящей статьи, вступают в силу с первого рабочего дня, следующего за днем принятия данных решений, если иное не установлено при их принятии *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

Торги ценными бумагами, исключаемыми из официального списка в соответствии с пунктом 6 настоящей статьи, прекращаются с даты наступления условий, определенных указанным пунктом.
8. Информация об исключении каких-либо ценных бумаг из официального списка в соответствии с пунктом 5 настоящей статьи доводится до сведения инициатора их допуска в течение трех рабочих дней с даты такого исключения *(данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года и 26 августа 2010 года)*.

Статья 20. Повторное рассмотрение вопроса о листинге, смене категории (подкатегории) ценных бумаг в случае отказа или делистинга

1. Повторное рассмотрение вопросов о включении ценных бумаг в официальный список, о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, о переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую осуществляется в соответствии с процедурой, установленной статьей 15 настоящих Правил *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

Срок, по истечении которого возможно повторное рассмотрение вопросов о включении ценных бумаг в официальный список, о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других,

помимо Республики Казахстан, государств, о переводе ценных бумаг из более низкой категории (подкатегории) официального списка в более высокую составляет один месяц, если иное не установлено решением Листинговой комиссии в день первого рассмотрения данного вопроса *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

2. Вопрос о включении в официальный список ценных бумаг, ранее подвергнутых делистингу, может быть повторно рассмотрен только после устранения причин, повлекших их делистинг.

Раздел 3. ЛИСТИНГОВЫЕ СБОРЫ

Статья 21. Общие положения

Размеры (ставки) и условия уплаты листинговых сборов установлены Правилами определения размеров, сроков и порядка уплаты листинговых сборов, которые утверждаются решением Биржевого совета.

(Данная статья изменена решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года).

Статья 22. Расчет размеров листинговых сборов

(Данная статья исключена решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года).

Статья 23. Уплата листинговых сборов

(Данная статья исключена решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года).

Раздел 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Глава 1. Раскрытие информации при допуске ценных бумаг

Статья 24. Документы, предоставляемые Бирже

1. Для принятия к рассмотрению заявления о включении ценных бумаг в официальный список инициатор допуска обязан предоставить Бирже следующие документы:
 - 1) копию свидетельства о государственной регистрации эмитента данных ценных бумаг;
 - 2) копии действующей редакции устава эмитента данных ценных бумаг и всех изменений и дополнений к нему, зарегистрированных в соответствии с применимым законодательством;
 - 3) копии действующих лицензий эмитента данных ценных бумаг (если его деятельность подлежит лицензированию в соответствии с применимым законодательством);
 - 4) копии действующих контрактов эмитента данных ценных бумаг на недропользование и/или иные документы, подтверждающие право данного эмитента на проведение операций по недропользованию, если его деятельность связана с проведением таких операций;
 - 5) копию свидетельства о государственной регистрации выпуска данных ценных бумаг или иного документа, аналогичного по своему назначению указанному свидетельству, если такая регистрация

и выдача указанного документа обязательны в соответствии с применимым законодательством.

В случае если эмитент данных ценных бумаг является акционерным обществом, а инициатор допуска подал заявление о включении в официальный список долговых или исламских ценных бумаг этого эмитента, помимо указанного в абзаце первом настоящего подпункта документа, необходимо предоставить копию свидетельства о государственной регистрации выпуска акций эмитента данных долговых или исламских ценных бумаг или иного документа, аналогичного по своему назначению указанному свидетельству, если такая регистрация и выдача указанного документа обязательны в соответствии с применимым законодательством *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*;

- 5-1) документ, подтверждающий присвоение данным ценным бумагам ISIN, содержащий присвоенный номер, дату его присвоения, наименование и место нахождения организации – члена Ассоциации национальных нумерующих агентств, присвоившей данный номер *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года и изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*;
- 6) копию зарегистрированного Уполномоченным органом проспекта выпуска данных ценных бумаг, а также облигационной программы, если выпуск ценных бумаг осуществлен в пределах данной программы, или иных документов, аналогичных по своему назначению проспекту выпуска и облигационной программе, если их наличие обязательно в соответствии с применимым законодательством *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

В случае если эмитент данных ценных бумаг является акционерным обществом, а инициатор допуска подал заявление о включении в официальный список долговых ценных бумаг этого эмитента, помимо указанного в абзаце первом настоящего подпункта документа, необходимо предоставить копию зарегистрированного Уполномоченным органом проспекта выпуска акций эмитента данных долговых ценных бумаг или иного документа, аналогичного по своему назначению проспекту выпуска, если его наличие обязательно в соответствии с применимым законодательством;

- 7) инвестиционный меморандум или иной аналогичный по своему назначению документ, если документ, указанный в подпункте б) настоящего пункта, по своему назначению и содержанию в том числе не является инвестиционным меморандумом *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года)*;
- 8) аудиторский отчет (аудиторские отчеты) по годовой финансовой отчетности эмитента данных ценных бумаг в соответствии с листинговыми требованиями и учетную политику эмитента данных ценных бумаг;
- 9) аудиторский отчет по промежуточной финансовой отчетности эмитента данных ценных бумаг или отчет аудиторской организации по обзору промежуточной финансовой отчетности эмитента данных ценных бумаг, подготовленные в соответствии с листинговыми требованиями и соответствующие данным требованиям, если их предоставление обязательно;
- 10) промежуточную финансовую отчетность эмитента данных ценных бумаг за последний заверченный квартал или иной период,

предшествующий дате подачи заявления о включении ценных бумаг в официальный список, за исключением информации об учетной политике за те кварталы или иные периоды, в которых эта политика не изменялась.

Период, за который должна быть предоставлена промежуточная финансовая отчетность эмитента данных ценных бумаг, в каждом конкретном случае согласовывается с Департаментом листинга отдельно;

- 11) копии протоколов собраний (заседаний) высшего органа эмитента данных ценных бумаг либо решений его единственного акционера (участника) за последние 12 календарных месяцев;
- 12) копии протоколов заседаний совета директоров эмитента данных ценных бумаг (наблюдательного совета эмитента, созданного в иной, помимо акционерного общества, организационно-правовой форме) либо выписки из указанных протоколов о решениях, касающихся существенной информации, за последние 12 календарных месяцев *(данный подпункт дополнен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года)*;
- 13) копию кодекса корпоративного управления, утвержденного в соответствии с применимым законодательством, если эмитент данных ценных бумаг является акционерным обществом;
- 14) нотариально заверенную карточку с образцами подписей первого руководителя и его заместителей, главного бухгалтера и его заместителей, лиц, уполномоченных по работе с Биржей, и оттиска печати (далее именуемую "карточка") инициатора допуска, а также карточки самого эмитента данных ценных бумаг, в случаях, когда инициатор допуска не является их эмитентом;
- 15) сведения о регистраторе, который осуществляет ведение системы реестров держателей данных ценных бумаг, с указанием его полного наименования, юридического и фактического места нахождения, данных о его государственной регистрации и наличии лицензий на осуществление деятельности по ведению системы реестров держателей ценных бумаг; копия договора эмитента данных ценных бумаг с таким регистратором;
- 16) если ценными бумагами являются акции, – сведения о данных акциях и их держателях, соответствующие требованиям, установленным подпунктами 2) и 3) пункта 2 статьи 27 настоящих Правил, на дату, согласованную с Департаментом листинга, копию методики определения стоимости акций при их выкупе обществом, утвержденной в соответствии с применимым законодательством *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*;
- 17) календарь корпоративных событий на текущий год;
- 18) заявление от одного из членов Биржи на выполнение функций маркет-мейкера по данным ценным бумагам (за исключением случаев, когда требование к наличию маркет-мейкера не установлено);
- 19) если ценными бумагами являются акции, размещение которых не осуществлялось, – решение совета директоров эмитента о планируемой цене размещения данных акций;
- 20) другие документы, которые необходимы для подготовки Департаментом листинга квалифицированного и обоснованного заключения; список дополнительно запрашиваемых документов

определяется Департаментом листинга по согласованию с инициатором допуска при принятии заявления.

2. В случаях, определенных абзацем вторым пункта 2 и пунктом 4 статьи 14 настоящих Правил, перечень документов, которые необходимо предоставить инициатору допуска ценных бумаг из перечисленных в пункте 1 настоящей статьи в каждом конкретном случае согласовывается с Департаментом листинга отдельно.
- 2-1. В случае включения или перевода акций эмитента в первую или вторую категории сектора "Акции" официального списка, к документам, указанным в подпункте 2), первом абзаце подпункта 6), подпунктах 7)–13) и 17) настоящей статьи, а также к копии методики определения стоимости акций при их выкупе обществом одновременно должен прилагаться перевод данных документов на английский язык, удостоверенный либо нотариусом, либо эмитентом, либо инициатором допуска *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
3. Для целей рассмотрения заявления о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, инициатор допуска предоставляет проект документа, указанного в первом абзаце подпункта 6) пункта 1 настоящей статьи, который отличается от окончательной редакции данного документа только отсутствием информации о параметрах выпуска данных облигаций.

Копия окончательной редакции документа, указанного в первом абзаце подпункта 6) пункта 1 настоящей статьи, должна быть предоставлена Бирже в течение пяти рабочих дней, следующих за датой регистрации данного документа в соответствии с законодательством государства, в юрисдикции которого выпускаются данные облигации. При этом перевод данного документа на русский язык может быть предоставлен Бирже позднее. Срок предоставления указанного перевода согласовывается с руководителем Департамента листинга, или лицом, его замещающим, и не должен превышать десять рабочих дней относительно срока предоставления копии окончательной редакции данного документа *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года).

4. Для целей рассмотрения заявления о включении в официальный список облигаций, выпущенных специальным предприятием под гарантию своего единственного учредителя (участника, акционера), в качестве эмитента Биржей рассматривается гарант, следовательно, требования к раскрытию информации, установленные настоящими Правилами, распространяются не на специальное предприятие, а на гаранта *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.
5. Для целей рассмотрения заявления о включении в официальный список исламских ценных бумаг инициатор допуска, помимо документов эмитента данных ценных бумаг, перечисленных в пункте 1 статьи 24 настоящих Правил, предоставляет документы оригинатора, перечисленные в подпунктах 1), 2), 3), 8), 9), 10) и 14) указанного пункта, а также копию договора, заключенного между эмитентом исламских ценных бумаг и оригинатором, определяющего условия выполнения оригинатором обязательств, установленных законодательством Республики Казахстан и проспектом выпуска исламских ценных бумаг *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

Статья 25. Требования к предоставляемым документам

1. Проспект выпуска ценных бумаг и инвестиционный меморандум или иные заменяющие их документы должны содержать информацию, установленную Приложением 3 к настоящим Правилам.
2. Документы, перечисленные в подпунктах 6)–10) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил, должны быть прошиты, пронумерованы, подписаны первым руководителем или его заместителем, главным бухгалтером или его заместителем и заверены печатью инициатора допуска *(данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
3. Документы, перечисленные в подпунктах 1)–5), 11)–13) и 15) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил, должны быть прошиты, пронумерованы, подписаны лицом, уполномоченным по работе с Биржей, и заверены печатью инициатора допуска *(данный пункт дополнен решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года и 06 октября 2011 года)*.
4. Документы, перечисленные в подпунктах 2), 5)–13) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил, должны быть также предоставлены в электронном виде в формате Adobe Acrobat Professional® и должны являться сканированной копией их бумажной версии *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
Ответственность за идентичность данных, содержащихся в электронных версиях указанных документов и в их оригиналах или копиях, которые были представлены на бумажных носителях, несет инициатор допуска.
5. В случае если оригиналы предоставляемых документов составлены на иных, кроме государственного или русского, языках, к ним должны прилагаться переводы этих документов на государственный и/или русский язык, удостоверенные либо нотариусом, либо эмитентом, либо инициатором допуска.
6. Требования настоящей статьи также распространяются на документы (информацию, сведения), предоставляемые инициатором допуска ценных бумаг в соответствии с требованиями статей 27–29 настоящих Правил *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.

Статья 26. Дополнительная информация

При рассмотрении документов, предоставленных в соответствии со статьей 24 настоящих правил, Биржа вправе запросить у инициатора допуска предоставления дополнительной информации, касающейся особенностей создания, текущей деятельности, крупных владельцев (контролирующих тридцать и более процентов голосующих акций (долей) эмитента), конечных бенефициаров, особенностей исполнения обязательств по ценным бумагам, исполнения обязательств перед кредиторами и акционерами (участниками) эмитента ценных бумаг, текущего финансового состояния эмитента ценных бумаг, и иной информации, необходимой для принятия Листинговой комиссией обоснованного решения, а также потребовать дополнительного раскрытия такой информации в инвестиционном меморандуме, если этого требуют интересы инвесторов ценных бумаг (*данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года*).

Глава 2. Раскрытие информации при нахождении ценных бумаг в официальном списке

Статья 27. Периодическая отчетность

1. Инициатор допуска ценных бумаг, помимо иной возможной информации (документов), обязан предоставлять Бирже в сроки, установленные листинговым договором:
 - 1) годовую финансовую отчетность эмитента данных ценных бумаг (далее по тексту – листинговая компания) за каждый заверченный финансовый год, которая должна соответствовать листинговым требованиям, листинговому договору и Приложению 2 к настоящим Правилам, за исключением информации об учетной политике за годы, в течение которых учетная политика листинговой компании не изменялась;
 - 2) аудиторские отчеты по финансовой отчетности листинговой компании, указанной в подпункте 1) настоящего пункта, которые должны соответствовать листинговым требованиям, листинговому договору и Приложению 1 к настоящим Правилам;
 - 3) промежуточную финансовую отчетность листинговой компании за каждый заверченный квартал текущего финансового года, которая должна соответствовать листинговым требованиям, листинговому договору и Приложению 2 к настоящим Правилам, за исключением информации об учетной политике за периоды, в которых учетная политика листинговой компании не изменялась.
2. Инициатор допуска обязан ежеквартально в течение первых десяти рабочих дней по истечении каждого календарного квартала (включая четвертый квартал) предоставлять Бирже соответствующие нижеприведенным условиям сведения об акциях и акционерах листинговой компании – акционерного общества:
 - 1) названные сведения должны быть сформированы на основании списка акционеров данной листинговой компании, составленного по состоянию на 00 часов 00 минут первого числа первого месяца, следующего за указанным кварталом;
 - 2) названные сведения должны включать в себя следующие данные:
 - количество объявленных (в том числе простых и привилегированных) акций данной листинговой компании;
 - количество размещенных (в том числе простых и привилегированных) акций данной листинговой компании;

количество обремененных и/или блокированных размещенных (в том числе простых и привилегированных) акций данной листинговой компании;

количество акций данной листинговой компании (в том числе простых и привилегированных), выкупленных ею или полученных ею в результате неисполнения обязательств, которые были обеспечены залогом акций данной листинговой компании, принятых ею в залог;

данные о лицах, каждому из которых принадлежит пять и более процентов от общего количества размещенных простых или привилегированных акций данной листинговой компании (в отношении юридических лиц – наименования и места нахождения; в отношении физических лиц – фамилии, имени и, при наличии, отчества, места жительства), в том числе о лицах, принадлежащие которым акции данной листинговой компании находятся в номинальном держании (за исключением лиц, сведения о которых не были предоставлены регистратору данной листинговой компании номинальными держателями ее акций в ответ на запрос регистратора);

количество акций данной листинговой компании (в том числе простых и привилегированных), которые принадлежат каждому из лиц, указанных в абзаце шестом настоящего подпункта, с указанием количества обремененных и/или блокированных акций и с выделением акций, принятых в залог данной листинговой компанией;

количество акций данной листинговой компании (в том числе простых и привилегированных), находящихся в номинальном держании, сведения о собственниках которых не были предоставлены регистратору данной листинговой компании номинальными держателями ее акций в ответ на запрос регистратора;

- 3) названные сведения должны быть подписаны первым руководителем регистратора, который осуществляет ведение системы реестров держателей акций данной листинговой компании, или лицом, его замещающим, и заверены оттиском печати этого регистратора.
3. Инициатор допуска долговых ценных бумаг или паев обязан ежеквартально в течение первых десяти рабочих дней по истечении каждого календарного квартала (включая четвертый квартал) предоставлять Бирже соответствующие нижеприведенным условиям сведения о долговых ценных бумагах и паях:
- 1) названные сведения должны быть сформированы на основании списка держателей указанных ценных бумаг, составленного по состоянию на 00 часов 00 минут первого числа первого месяца, следующего за указанным кварталом;
 - 2) названные сведения должны включать в себя следующие данные:
 - количество выпущенных долговых ценных бумаг или паев;
 - количество размещенных долговых ценных бумаг или паев;
 - количество долговых ценных бумаг или паев, выкупленных их эмитентом;
 - количество обремененных и/или блокированных размещенных долговых ценных бумаг или паев;
 - количество держателей долговых ценных бумаг или паев;

- 3) названные сведения должны быть подписаны первым руководителем регистратора, который осуществляет ведение системы реестров держателей указанных ценных бумаг, или лицом, его замещающим, и заверены оттиском печати этого регистратора.
- 3-1. В случае если регистратор, осуществляющий ведение системы реестров держателей ценных бумаг, является юридическим лицом, зарегистрированным в соответствии с законодательством иного, помимо Республики Казахстан, государства, сведения, указанные в пунктах 2 и 3 статьи 27 настоящих правил по согласованию с Департаментом листинга могут предоставляться бирже в ином объеме и с иной периодичностью (в зависимости от порядка работы такого регистратора), подписанные лицом, уполномоченным по работе с Биржей, и заверенные печатью инициатора допуска данных ценных бумаг *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
4. Инициатор допуска ценных бумаг обязан ежегодно в течение первых пяти рабочих дней по истечении каждого календарного года предоставлять Бирже календарь корпоративных событий эмитента ценных бумаг на новый календарный год.
- 4-1. Инициатор допуска ценных бумаг обязан ежеквартально в течение тридцати календарных дней по истечении каждого календарного квартала предоставлять Бирже сведения об аффилированных лицах эмитента данных ценных бумаг по состоянию на первое число первого месяца, следующего за указанным кварталом, содержащие в том числе информацию о произошедших изменениях по сравнению с предыдущим отчетным периодом *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
- (Данный пункт включен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года)*.
- 4-2. Инициатор допуска долговых ценных бумаг в период их нахождения в буферной категории помимо перечисленного в пунктах 1–4 настоящей статьи обязан ежеквартально в течение первых десяти рабочих дней по истечении каждого календарного квартала или с иной периодичностью, установленной Листинговой комиссией при принятии плана мероприятий, а также по официальному запросу Биржи предоставлять сведения о выполнении мероприятий, предусмотренных планом мероприятий.
- (Данный пункт включен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года)*.
- 4-3. Инициатор допуска ценных бумаг обязан ежеквартально в течение тридцати календарных дней по истечении каждого календарного квартала предоставлять Бирже сведения о лицах, имеющих доступ к инсайдерской информации, по состоянию на первое число первого месяца, следующего за указанным кварталом, содержащие в том числе информацию о произошедших изменениях по сравнению с предыдущим отчетным периодом *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
5. Перечень документов из перечисленных в настоящей статье, которые должны предоставляться Бирже Акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына", а также сроки их предоставления устанавливаются в листинговом договоре, заключенном между Биржей и указанным обществом.

Статья 28. Раскрытие информации о текущей деятельности листинговых компаний

1. Во время нахождения ценных бумаг в официальном списке инициатор допуска данных ценных бумаг обязан:
- 1) письменно уведомлять Биржу о проведении годовых и внеочередных общих собраний акционеров (участников)

листинговой компании, а также о дополнениях и изменениях в повестку дня таких собраний, после принятия решения в сроки, установленные применимым законодательством для опубликования объявления либо письменного уведомления акционеров (участников) листинговой компании о проведении собраний; направленное Бирже письменное уведомление должно содержать повестку дня, сроки и место проведения такого собрания (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

В случае если законодательством страны регистрации эмитента ценных бумаг в качестве юридического лица допускается проведение годовых и внеочередных общих собраний участников эмитента ценных бумаг в день принятия решения об их созыве, инициатор допуска ценных бумаг направляет Бирже письменное уведомление о проведенном собрании в срок не позднее рабочего дня, следующего за днем его проведения; данное уведомление должно содержать повестку дня, время и место проведения собрания (*данный абзац включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);

- 2) в отношении листинговой компании – акционерного общества: уведомлять Биржу об обстоятельствах, согласно которым привилегированные акции листинговой компании стали предоставлять их собственникам право на участие в управлении данной листинговой компанией (в течение трех рабочих дней со дня возникновения таких обстоятельств); в случае если указанное право предоставляется не всем собственникам привилегированных акций данной листинговой компании, Бирже одновременно должны быть направлены сведения о лицах, которым указанное право предоставляется, и о количестве привилегированных акций, которыми указанное право предоставляется;
- 3) по мере подготовки, но не позднее пятнадцати рабочих дней после дня проведения собрания высшего органа листинговой компании предоставлять Бирже копию протокола этого собрания. При этом если информация о принятых высшим органом решениях распространяется до предоставления Бирже копии протокола, такая информация должна быть предоставлена Бирже не позднее ее передачи в средства массовой информации;
- 4) не позднее десяти рабочих дней после государственной перерегистрации предоставлять Бирже копии зарегистрированных изменений и дополнений, внесенных в устав листинговой компании (копии новых редакций зарегистрированного устава листинговой компании), в том числе в электронном виде в соответствии с пунктом 4 статьи 25 настоящих Правил, и копии свидетельств о государственной перерегистрации листинговой компании;
- 5) не позднее десяти рабочих дней после государственной регистрации предоставлять Бирже копии зарегистрированных изменений и дополнений, внесенных в проспект (проспекты) выпуска ценных бумаг листинговой компании или аналогичный (аналогичные) по своему назначению документ (документы) (с учетом условий, установленных подпунктом 6) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил), в том числе в электронном виде в соответствии с пунктом 4 статьи 25 настоящих Правил;
- 6) не позднее пяти рабочих дней после замены свидетельства о государственной регистрации выпуска ценных бумаг листинговой компании представлять Бирже копию нового свидетельства, полученного взамен ранее выданного (с учетом условий,

- установленных подпунктом 5) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил);
- 7) уведомлять Биржу о смене регистратора листинговой компании не позднее трех рабочих дней после заключения соответствующего договора;
 - 8) не позднее пяти рабочих дней после дня изменения предоставлять Бирже информацию об изменении юридического и/или фактического места нахождения листинговой компании, ее филиалов и представительств;
 - 9) сообщать об изменениях в деятельности самой листинговой компании, ее филиалов и дочерних организаций; о расширении (сокращении) производственных мощностей, сферы деятельности листинговой компании; об изменении выпускаемой листинговой компанией продукции, выполняемых работ и/или оказываемых услуг;
 - 10) уведомлять Биржу об изменении в составе действующих лицензий листинговой компании (прекращении действия каких-либо лицензий, получении новых лицензий), а также предоставлять Бирже копии полученных новых лицензий либо новых лицензий, полученных взамен ранее выданных, в течение десяти рабочих дней с даты наступления какого-либо из перечисленных событий;
 - 11) уведомлять Биржу об изменении в составе действующих контрактов эмитента данных ценных бумаг на недропользование и/или иных документов, подтверждающих право данного эмитента на проведение операций по недропользованию (прекращении действия либо подписание каких-либо новых контрактов и/или иных документов, подтверждающих право данного эмитента на проведение операций по недропользованию), если его деятельность связана с проведением таких операций, в течение десяти рабочих дней с даты наступления какого-либо из перечисленных событий;
 - 12) не позднее трех рабочих дней с даты принятия решений по вопросам (определения даты событий), указанных в подпунктах 1), 4), 5), 7)–11) настоящей статьи и подпунктах 3) и 4) (за исключением подпунктов б), з), к), л)) пункта 2 статьи 29 настоящих Правил предоставлять Бирже обновленный календарь корпоративных событий на текущий календарный год;
 - 13) предоставлять Бирже не менее чем по одному экземпляру предназначенных для публичного распространения материалов рекламного и/или информационного характеров (листовок, флаеров, брошюр, специальных выпусков журналов, публикаций, издаваемых в рамках связей с общественностью, и иных возможных материалов схожего назначения), в которых упоминается Биржа или имеются данные, подлежащие предоставлению Бирже в соответствии со статьей 27 настоящих Правил (не позднее следующего рабочего дня после начала такого публичного распространения);
 - 14) предоставлять иную существенную информацию, касающуюся текущей деятельности листинговой компании, в соответствии со статьей 29 настоящих Правил.
2. Перечень информации (документов) из (перечисленной) перечисленных в настоящей статье, которая (которые) должны предоставляться Бирже Акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына", а также сроки их предоставления устанавливаются в листинговом договоре, заключенном между Биржей и указанным обществом.

Статья 29. Раскрытие информации о событиях, существенно затрагивающих интересы инвесторов

1. Инициатор допуска обязан сообщать Бирже любую существенную информацию, которая может повлиять на деятельность листинговой компании, курс ее ценных бумаг, а также о других событиях, существенно затрагивающих интересы инвесторов (с учетом особенности, установленной пунктом 4 настоящей статьи).
2. В рамках исполнения обязанностей, установленных пунктом 1 настоящей статьи инициатор допуска обязан:
 - 1) в течение трех рабочих дней со дня принятия решения уведомлять Биржу об изменениях в составе наблюдательного, исполнительного и контрольного органов листинговой компании;
 - 2) не позднее трех рабочих дней после получения искового заявления уведомлять Биржу о таком исковом заявлении, поданном в суд на листинговую компанию;
 - 3) за тридцать календарных дней уведомлять Биржу о предстоящем исполнении листинговой компанией имущественных (денежных) обязательств, размер которых составляет десять и более процентов от общей стоимости ее активов (*данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года и изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

Требование настоящего подпункта не распространяется на обязательства, срок исполнения которых составляет тридцать и менее календарных дней (*данный абзац включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).
 - 4) сообщать Бирже в течение пяти рабочих дней с даты принятия решения уполномоченным органом листинговой компании либо с момента наступления события, но не позднее чем информация станет публичной (*данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года*):
 - а) о планируемых новых выпусках ценных бумаг листинговой компании;
 - б) планируемой реорганизации или ликвидации листинговой компании;
 - в) продаже листинговой компанией в результате одной сделки или серии сделок собственных акций в количестве, составляющем пять и более процентов от общего количества ее размещенных акций;
 - г) намерении листинговой компании выкупить в результате одной сделки или серии сделок собственные голосующие акции в количестве, составляющем пять и более процентов от общего количества ее размещенных акций;
 - д) намерении листинговой компании приобрести акции другого акционерного общества в количестве, составляющем пять и более процентов от общего количества его размещенных акций (долю в уставном капитале другой организации, составляющую тридцать и более процентов от размера ее уставного капитала);
 - е) намерении листинговой компании совершить крупную сделку или сделку, в совершении которой листинговой компанией имеется заинтересованность (как такие сделки определены

законом Республики Казахстан "Об акционерных обществах" от 13 мая 2003 года);

- ж) допуске ценных бумаг листинговой компании к размещению и/или обращению на иностранных рынках (выпуск и размещение американских и/или глобальных депозитарных расписок, долговых ценных бумаг, прохождении процедуры листинга на других биржах);
 - з) решениях совета директоров листинговой компании (наблюдательного совета листинговой компании, созданной в иной, помимо акционерного общества, организационно-правовой форме), которые связаны с деятельностью листинговой компании и могут повлиять на курс ее ценных бумаг (*данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года*);
 - и) присвоении или изменении рейтинговой оценки (рейтинговых оценок) листинговой компании и/или ее ценным бумагам, а также об отзыве таких рейтинговых оценок;
 - к) приостановлении регистрации операций в системе реестров держателей ценных бумаг листинговой компании;
 - л) событиях, которые могут оказать существенное влияние на деятельность листинговой компании, курс ее ценных бумаг и, соответственно, отразиться на интересах инвесторов;
- 5) предоставлять Бирже информацию о выплате дохода по всем ценным бумагам листинговой компании (дивидендов по акциям и вознаграждения по долговым ценным бумагам), в том числе содержащую следующие сведения:
- в течение трех рабочих дней до даты начала выплаты – период, за который выплачивается данный доход, дату фиксации реестра держателей ценных бумаг для выплаты дохода по ним, срок выплаты данного дохода, размер дивиденда в расчете на одну акцию за указанный период либо ставку вознаграждения по долговым ценным бумагам на указанный период (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
- в течение трех рабочих дней после даты окончания выплаты – сумму подлежавшего выплате дохода, сумму дохода, фактически выплаченного держателям ценных бумаг.
- 3. Действие подпункта е) подпункта 4) пункта 2 настоящей статьи распространяется на все листинговые компании вне зависимости от их организационно-правовой формы.
 - 4. Перечень информации из перечисленной в настоящей статье, которая должна предоставляться Бирже Акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына", а также сроки ее предоставления устанавливаются в листинговом договоре, заключенном между Биржей и указанным обществом.

Статья 29-1. Дополнительные условия раскрытия информации

- 1. В случае если акции эмитента находятся в первой и второй категориях сектора "Акции" официального списка, к информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями настоящей главы, одновременно должен прилагаться ее перевод на английский язык, удостоверенный либо нотариусом, либо эмитентом, либо инициатором допуска (*данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

2. Перевод информации может быть предоставлен Бирже позднее срока, установленного пунктом 1 настоящей статьи, если:
 - 1) объем этой информации составляет более 10.000 символов;
 - 2) более поздний срок предоставления Бирже данного перевода согласован с руководителем Департамента листинга, или лицом, его замещающим, и не превышает десяти рабочих дней относительно срока, установленного пунктом 1 настоящей статьи.
3. Информация (документы), подлежащая раскрытию (подлежащие предоставлению) в соответствии с требованиями пунктов 1–4-2 статьи 27, пункта 1 (за исключением подпункта 13)) статьи 28, пунктов 1, 2 статьи 29 и статьи 31 настоящих Правил раскрывается (предоставляется) инициатором допуска Бирже посредством системы is2ip (*данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

(Данная статья включена решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года).

Статья 30. Сроки предоставления Бирже информации

1. Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с требованиями настоящей главы, должна быть предоставлена Бирже в сроки, установленные в настоящей главе и/или листинговом договоре.
2. Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с требованиями настоящей главы, должна быть предоставлена Бирже инициатором допуска, перед тем как эта информация будет публично распространена листинговой компанией.

Инициатор допуска обязан незамедлительно предоставить Бирже информацию, указанную в подпункте 4) пункта 2 статьи 29 настоящих Правил, если существует риск того, что конфиденциальность такой информации не может быть сохранена до срока публичного распространения указанной информации, установленного листинговой компанией, в результате чего может быть нарушен принцип равнодоступности получения информации всеми участниками рынка ценных бумаг.

Статья 31. Особенности раскрытия информации при последующем листинге ценных бумаг на других фондовых биржах

1. В случае если после включения ценных бумаг какого-либо эмитента в официальный список эти или иные ценные бумаги данного эмитента допускаются к обращению на другой фондовой бирже, чьи требования по раскрытию информации отличаются от установленных настоящей главой и листинговым договором, инициатор допуска, по заявлению которого ценные бумаги данного эмитента были включены в официальный список, обязан предоставлять Бирже любую информацию, которая представляется им или данным эмитентом другой фондовой бирже и отличается от информации, предоставляемой Бирже в соответствии с нормами настоящей главы и листингового договора:
 - 1) в том же объеме и в том же виде, в каких эта информация представляется другой фондовой бирже;
 - 2) в такие сроки, чтобы эта информация была одновременно получена как Биржей, так и другой фондовой биржей (с учетом особенностей, установленных пунктами 2 и 3 настоящей статьи).
2. В случае если информация, указанная в пункте 1 настоящей статьи, составляется на иных, кроме государственного или русского, языках, при ее предоставлении Бирже к этой информации одновременно должен

прилагаться ее перевод на государственный и/или русский язык, удостоверенный либо нотариусом, либо эмитентом, либо инициатором допуска (за исключением, установленным пунктом 3 настоящей статьи).

3. Перевод информации, указанной в пункте 1 настоящей статьи, может быть предоставлен Бирже позднее срока, установленного пунктом 2 настоящей статьи, если:
 - 1) объем этой информации составляет более 10.000 символов;
 - 2) более поздний срок предоставления Бирже данного перевода согласован с руководителем Департамента листинга, или лицом, его замещающим, и не превышает десяти рабочих дней относительно срока, установленного пунктом 2 настоящей статьи.

Статья 32. Санкции за неисполнение или несвоевременное исполнение требований по раскрытию информации

1. За несоблюдение требований по раскрытию информации, установленных настоящей главой и листинговым договором, на инициатора допуска могут быть наложены санкции в виде единовременных денежных штрафов (предъявления неустойки) и/или делистинга ценных бумаг.
2. Неустойка предъявляется по решению Правления Биржи за каждый последующий случай нарушения инициатором допуска требований по раскрытию информации, установленных настоящей главой и листинговым договором.
3. Периодом для наложения на инициатора санкций, предусмотренных пунктами 5–8 настоящей статьи, является календарный год. На 01 января нового календарного года нарушения, допущенные инициатором допуска в завершившемся году, не переходят.
4. Дополнительный срок предоставления информации не может превышать 30 дней, каждые следующие 30 дней задержки предоставления информации рассматриваются Биржей как новое нарушение.
5. За нарушение сроков предоставления периодической отчетности, установленных статьей 27 настоящих Правил и/или листинговым договором, на инициатора допуска могут быть наложены следующие санкции:
 - 1) в случае предоставления периодической отчетности с опозданием не более чем на 10 дней, если инициатор допуска предупредил Биржу о предполагаемой задержке, сообщил причину такой задержки и планируемый срок предоставления документа:
 - а) если нарушение допущено впервые, инициатору допуска направляется предупреждение о том, что в случае повторного нарушения ему будет предъявлена неустойка;
 - б) если нарушение допущено во второй раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 20 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - в) если нарушение допущено в третий раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 40 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;

- г) если нарушение допущено в четвертый раз, на ближайшем заседании Листинговой комиссии может быть рассмотрен вопрос о делистинге ценных бумаг листинговой компании;
- 2) в случае предоставления периодической отчетности с опозданием от 10 до 30 дней, если инициатор допуска предупредил биржу о предполагаемой задержке, сообщил причину такой задержки и планируемый срок предоставления документа:
- а) если нарушение допущено впервые, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 10 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - б) если нарушение допущено во второй раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 30 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - в) если нарушение допущено в третий раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 60 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - г) если нарушение допущено в четвертый раз, на ближайшем заседании Листинговой комиссии может быть рассмотрен вопрос о делистинге ценных бумаг листинговой компании;
- 3) в случае предоставления периодической отчетности с опозданием не более чем на 10 дней без предварительного уведомления, содержащего объяснение причин такого опоздания либо просьбу о продлении срока предоставления документа:
- а) если нарушение допущено впервые, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 10 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - б) если нарушение допущено во второй раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 30 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - в) если нарушение допущено в третий раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 50 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - г) если нарушение допущено в четвертый раз, на ближайшем заседании Листинговой комиссии может быть рассмотрен вопрос о делистинге ценных бумаг листинговой компании;
- 4) в случае предоставления периодической отчетности с опозданием от 10 до 30 дней без предварительного уведомления, содержащего объяснение причин такого опоздания либо просьбу о продлении срока предоставления документа:
- а) если нарушение допущено впервые, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 30 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным

- бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
- б) если нарушение допущено во второй раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 50 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - в) если нарушение допущено в третий раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 80 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - г) если нарушение допущено в четвертый раз, на ближайшем заседании Листинговой комиссии может быть рассмотрен вопрос о делистинге ценных бумаг листинговой компании.
6. За нарушение сроков предоставления информации о текущей деятельности листинговой компании, перечисленной в статье 28, пункте 1 и подпунктах 1)–3) пункта 2 статьи 29:
- 1) если нарушение допущено впервые, инициатору допуска направляется предупреждение о том, что в случае повторного нарушения ему будет предъявлена неустойка;
 - 2) если нарушение допущено во второй раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 5 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - 3) если нарушение допущено в третий раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 15 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - 4) если нарушение допущено в четвертый раз, на ближайшем заседании Листинговой комиссии может быть рассмотрен вопрос о делистинге ценных бумаг листинговой компании.
7. За нарушение сроков предоставления информации о существенно затрагивающих интересы инвесторов событиях, которые перечислены в подпункте 4) пункта 2 статьи 29:
- 1) если нарушение допущено впервые, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 10 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - 2) если нарушение допущено во второй раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 25 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - 3) если нарушение допущено в третий раз, инициатору допуска предъявляется неустойка в размере 50 % от суммы ежегодных листинговых сборов, взимаемых по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке;
 - 4) если нарушение допущено в четвертый раз, на ближайшем заседании Листинговой комиссии может быть рассмотрен вопрос о делистинге ценных бумаг листинговой компании.
8. В случае если после четвертого допущенного инициатором допуска нарушения сроков предоставления информации Листинговая комиссия не приняла решение о делистинге ценных бумаг листинговой компании,

инициатору допуска предъявляется неустойка, размер которой увеличивается на 10 процентных пунктов относительно последней ранее предъявленной ему неустойки. В каждом последующем случае нарушения инициатором допуска сроков предоставления информации на ближайшее заседание Листинговой комиссии повторно может быть вынесен вопрос о делистинге ценных бумаг листинговой компании.

В случае если Листинговая комиссия при повторном рассмотрении не примет решения о делистинге ценных бумаг листинговой компании, за каждый последующий случай нарушения сроков предоставления информации инициатору допуска предъявляется неустойка, размер которой увеличивается на 10 процентных пунктов относительно последней из ранее предъявленных неустоек.

Максимальный размер предъявляемой неустойки не может быть больше суммы ежегодного листингового сбора, взимаемого по всем ценным бумагам листинговой компании, находящимся в официальном списке.

9. По каждому случаю непредоставления или несвоевременного предоставления информации инициатор допуска должен направить Бирже письмо с указанием причин, которые повлекли такие нарушения, а также мер, предпринятых им для устранения и недопущения таких нарушений в будущем.
10. В случае нахождения ценных бумаг листинговой компании в буферной категории Листинговая комиссия может принять решение о неприменении к инициатору допуска данных ценных бумаг санкций, установленных настоящей статьей, либо вынести данный вопрос на рассмотрение Биржевого совета (*данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

Глава 3. Распространение информации

Статья 33. Распространение Биржей полученной информации

Информация, полученная Биржей от инициаторов допуска в соответствии с настоящими Правилами, распространяется ею в составе, на условиях и в порядке, установленных внутренними документами Биржи.

Раздел 5. ТОРГИ

Статья 34. Начало торгов

1. Торги ценными бумагами, включенными в официальный список, открываются решением Правления Биржи на основании заявлений инициатора допуска данных ценных бумаг и их маркет-мейкера, если требование к наличию маркет-мейкера установлено нормативными актами Уполномоченного органа (*данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).
2. В случае если в течение трех месяцев с даты вступления в силу решения Листинговой комиссии о включении ценных бумаг в официальный список на Биржу не поступили указанные в пункте 1 настоящей статьи заявления (заявление) и торги данными ценными бумагами открыты не были, на ближайшем заседании Листинговой комиссии выносится вопрос о делистинге данных ценных бумаг (за исключением случаев, указанных в пункте 5 настоящей статьи) (*данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

3. При переводе ценных бумаг из одной категории (подкатегории) официального списка в другую торги данными ценными бумагами в рамках новой категории (подкатегории) официального списка начинаются на следующий день после принятия Листинговой комиссией решения о переводе ценных бумаг, если иное не указано в заявлении инициатора допуска.
4. Торги ценными бумагами, включенными в официальный список до введения в действие настоящих Правил, должны быть открыты в течение трех месяцев с даты вступления в действие настоящего пункта. Если по истечении указанного срока торги данными ценными бумагами не будут открыты, на ближайшем заседании Листинговой комиссии выносятся вопросы о делистинге данных ценных бумаг (за исключением случаев, указанных в пункте 5 настоящей статьи) *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

Действие настоящего пункта не распространяется на ценные бумаги, выпущенные Акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына".

(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года).

5. Решением Листинговой комиссии срок открытия торгов ценными бумагами, установленный пунктами 2 и 4 настоящей статьи, может быть продлен в случае если из предоставленных Бирже документов следует, что:
 - 1) размещение данных ценных бумаг не осуществлялось в течение периода, указанного в пункте 2 настоящей статьи;
 - 2) держателем данных ценных бумаг является одно лицо;
 - 3) существуют иные причины, по которым торги данными ценными бумагами в течение периода, указанного в пункте 2 настоящей статьи, открыты быть не могут.

(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года).

Статья 35. Приостановление и прекращение торгов

1. Торги ценными бумагами могут быть приостановлены в связи с наступлением событий, предусмотренных внутренними документами Биржи, а также в случаях:
 - 1) получения Биржей информации, существенно затрагивающей интересы инвесторов;
 - 2) приостановления регистрации операций с данными ценными бумагами в системе реестров держателей данных ценных бумаг;
 - 3) приостановления учета данных ценных бумаг Центральным депозитарием;
 - 4) получения предписания Уполномоченного органа;
 - 5) проведения листинговой компанией реструктуризации обязательств.
2. Решение о приостановлении торгов принимается Правлением Биржи. Срок приостановления торгов определяется в соответствии с внутренними документами Биржи.
3. Прекращение торгов ценными бумагами, подвергнутыми делистингу, осуществляется в сроки, установленные пунктами 6 и 7 статьи 19 настоящих Правил, если иное не было установлено при принятии решения о делистинге ценных бумаг.

Раздел 6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 36. Порядок введения в действие настоящих Правил

1. Настоящие Правила вводятся в действие с даты, установленной решением Биржевого совета, с учетом особенности, установленной пунктом 2 настоящей статьи.
2. К эмитентам и выпущенным данными эмитентами ценным бумагам, которые на дату введения в действие настоящих Правил находятся в официальном списке и были включены в указанный список в соответствии с требованиями, установленными нормативным актом Уполномоченного органа, требования подпункта 2) пункта 2 статьи 8 и Приложения 1 к настоящим Правилам применяются с 01 января 2011 года *(данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года)*.
3. Для инициаторов допуска акций, которые на дату введения в действие статьи 29-1 настоящих Правил находились в официальном списке Биржи по первой категории, условия, установленные данной статьей, становятся обязательными к исполнению с 01 января 2011 года *(данный пункт включен решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года)*.
- 3-1. Условия, установленные пунктом 1 статьи 29-1 настоящих Правил, с 01 января 2012 года являются обязательными к исполнению для инициаторов допуска акций, находящихся в официальном списке Биржи по второй категории *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.
4. Письмо, указанное в подпункте 5-1) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил, должно быть предоставлено Бирже инициаторами допуска ценных бумаг, находящихся в официальном списке на дату введения в действие данного подпункта, не позднее 01 апреля 2011 года *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года)*.
5. Условие, установленное пунктом 3 статьи 29-1 настоящих Правил, в период с 01 января по 30 июня 2012 года действует параллельно с требованиями предоставления документов (информации), установленными статьей 25 настоящих Правил.
С 01 июля 2012 года предоставление документов (раскрытие информации) Бирже инициаторами допуска осуществляется только в соответствии с условиями, установленными пунктом 3 статьи 29-1 настоящих Правил.
(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года).
6. Условия, установленные пунктом 2-1 статьи 24 настоящих Правил, с 01 января 2012 года являются обязательными к исполнению для рассмотрения заявлений о включении акций в официальный список Биржи по первой и второй категориям *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

7. Пункт 4-3 статьи 27 настоящих Правил вводится в действие отдельным решением Правления Биржи *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

Президент

Дамитов К.К.

ТРЕБОВАНИЯ

к аудиту листинговых компаний и организаций – кандидатов в листинговые компании

1. Для включения ценных бумаг в официальный список и их нахождения в нем эмитент данных ценных бумаг обязан проходить ежегодный аудит в одной из аудиторских организаций, соответствующих квалификационным требованиям, установленным нормативным актом Уполномоченного органа (*данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).
2. В случае необходимости предоставления Бирже аудиторского отчета по промежуточной финансовой отчетности эмитента ценных бумаг или отчета по обзору промежуточной финансовой отчетности эмитента ценных бумаг, такой аудиторский отчет (отчет по обзору) должен быть выпущен одной из аудиторских организаций, соответствующих требованиям, установленным пунктом 1 настоящего Приложения.
3. Проверка аудиторских организаций на их соответствие требованиям, установленным пунктом 1 настоящего Приложения, и формирование перечня аудиторских организаций, соответствующих указанным требованиям, осуществляется органом Биржи, определенным соответствующим нормативным актом Уполномоченного органа, на основании документов, предоставленных аудиторской организацией и подтверждающих соответствие данной аудиторской организации указанным требованиям.
4. Аудиторский отчет (аудиторские отчеты) по финансовой отчетности эмитента ценных бумаг (отчет по обзору промежуточной финансовой отчетности эмитента ценных бумаг) предоставляется Бирже на бумажном носителе (в виде оригинала или копии, заверенной инициатором допуска данных ценных бумаг) и в электронном виде в формате Adobe Acrobat Professional®. Электронная версия аудиторского отчета (отчета по обзору) должна являться сканированной копией ее бумажной версии.
5. Сроки предоставления аудиторских отчетов по годовой финансовой отчетности листинговой компании устанавливаются в листинговом договоре.

Приложение 2

к Листинговым правилам

ТРЕБОВАНИЯ

Биржи к предоставляемой финансовой отчетности

1. Предоставляемая Бирже финансовая отчетность листинговой компании (организации – кандидата в листинговые компании) должна быть составлена:
 - 1) если листинговая компания (организация – кандидат в листинговые компании) является юридическим лицом, зарегистрированным в соответствии с законодательством Республики Казахстан, – в соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчетности и законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности;
 - 2) если листинговая компания (организация – кандидат в листинговые компании) является юридическим лицом, зарегистрированным в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства, – в соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчетности или общепринятыми стандартами финансовой отчетности, действующих в Соединенных Штатах Америки (General Accepted Accounting Principles USA – GAAP USA).
2. Предоставляемая Бирже финансовая отчетность листинговых компаний (организаций – кандидатов в листинговые компании), в том числе консолидированная финансовая отчетность, если листинговая компания (организация – кандидат в листинговые компании) имеет дочерние организации, должна включать в себя:
 - 1) отчет о финансовом положении по состоянию на конец последнего дня отчетного периода, который должен содержать данные о балансовой стоимости одной акции (простой и привилегированной) на указанную дату, рассчитанной в соответствии с Приложением 6 к настоящим Правилам (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 04 октября 2010 года*);
 - 2) отчет о совокупном доходе за отчетный период, который должен содержать данные о базовой и разводненной прибыли на одну простую акцию на последнюю дату отчетного периода;
 - 3) отчет о движении денежных средств за отчетный период;
 - 4) отчет об изменениях в капитале за отчетный период;
 - 5) пояснительную записку к документам, указанным в подпунктах 1)–4) настоящего пункта.
(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года).
3. В случае если листинговая компания (организация – кандидат в листинговые компании) является юридическим лицом – банком второго уровня, зарегистрированным в соответствии с законодательством Республики Казахстан, дополнительно предоставляются Бирже составленные на конец последнего дня отчетного периода отчеты об остатках:
 - 1) на балансовых счетах активов, обязательств и собственного капитала;
 - 2) на балансовых счетах доходов и расходов;
 - 3) на внебалансовых счетах условных и возможных требований и обязательств;
 - 4) на внебалансовых счетах меморандума.
4. Предоставляемая Бирже финансовая отчетность листинговых компаний (организаций – кандидатов в листинговые компании) составляется за следующие периоды (с учетом особенности, установленной пунктом 5 настоящего Приложения):
 - 1) за заверченный финансовый год (годовая финансовая отчетность) – за период с 01 января по 31 декабря заверченного финансового года;

- 2) за первый квартал (промежуточная финансовая отчетность за 3 месяца) – за период с 01 января по 31 марта;
 - 3) за второй квартал (промежуточная финансовая отчетность за 6 месяцев) – за период с 01 января по 30 июня;
 - 4) за третий квартал (промежуточная финансовая отчетность за 9 месяцев) – за период с 01 января по 30 сентября.
5. В случае если листинговая компания (организация – кандидат в листинговые компании) является юридическим лицом, зарегистрированным в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства, которое позволяет юридическим лицам использовать другие периоды для составления финансовой отчетности, то предоставляемая Бирже финансовая отчетность такой компании (организации) может быть составлена за другие периоды, которые устанавливаются в листинговом договоре.
6. Финансовая отчетность листинговой компании (организации – кандидата в листинговые компании) подлежит предоставлению Бирже на бумажном носителе (в виде оригинала или копии, заверенной инициатором допуска ценных бумаг этой листинговой компании (организации)) и в электронном виде. Бумажная версия финансовой отчетности должна быть подписана первым руководителем и главным бухгалтером (или замещающими их лицами) листинговой компании (организации – кандидата в листинговые компании) и заверена оттиском печати данной компании (организации).

Электронная версия финансовой отчетности должна являться сканированной копией ее бумажной версии, оформленной в соответствии с требованиями, установленными абзацем первым настоящего Приложения, и предоставляется Бирже в формате Adobe Acrobat Professional[®]. Допускается использование программ сжатия данных. В наименованиях файлов финансовой отчетности могут использоваться только латинские буквы, длина имени файла не должна превышать восьми символов до точки и трех символов после точки. Рекомендуется дополнительно предоставлять сопроводительный текстовый файл, содержащий краткое описание содержания всех прилагаемых файлов финансовой отчетности.

ТРЕБОВАНИЯ

Биржи к раскрытию информации в инвестиционном меморандуме или ином аналогичном по своему назначению документе

После вступления в силу решения о включении ценных бумаг в официальный список инвестиционный меморандум или иной аналогичный по своему назначению документ размещаются на Интернет-ресурсе (Web-сайте) Биржи. С даты такого размещения изложенная в инвестиционном меморандуме или ином аналогичном по своему назначению документе информация является открытой и может свободно передаваться в средства массовой информации, а также распространяться публично как в оригинале, так и в форме информационных выпусков Биржи и уполномоченных Биржей организаций (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

Предоставляемый Бирже инвестиционный меморандум или иной аналогичный по своему назначению документ должен соответствовать следующим требованиям:

- 1) содержать объективную и исчерпывающую информацию о ценных бумагах, эмитенте данных ценных бумаг и его деятельности. Никакая существенная информация не должна быть упущена;
- 2) может быть составлен по структуре отличной от структуры, установленной в настоящем Приложении, и по желанию инициатора допуска может быть дополнен информацией, которая, по его мнению, является существенной;
- 3) помимо информации, которую необходимо раскрыть в соответствии с настоящим Приложением, должен содержать информацию о сторонах, принимавших участие в подготовке указанного документа и несущих ответственность за содержащуюся в нем информацию.

Инвестиционный меморандум или иной аналогичный по своему назначению документ как минимум должен раскрывать следующую информацию.

Раздел 1. КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О ЦЕННЫХ БУМАГАХ

1. Вид ценных бумаг, их количество (в том числе выпущенное и планируемое к размещению), планируемая цена размещения, сведения о ставке вознаграждения по долговым ценным бумагам, планируемая доходность на дату размещения (для долговых ценных бумаг), текущая доходность по паям, если данные паи были размещены, срок обращения, даты, условия и порядок выплаты дохода по ценным бумагам (вознаграждения, дивидендов) и его налогообложения, права собственников ценных бумаг, условия и порядок их выкупа эмитентом, в том числе в случае досрочного погашения, если ценные бумаги являются долговыми.

Если ценные бумаги являются обеспеченными или выпущенными под выделенные активы, то необходимо раскрыть информацию о таком обеспечении или о выделенных активах, а также об условиях и порядке реализации права требования держателей ценных бумаг за счет данного обеспечения или выделенных активов в случае дефолта.

Если процедуру листинга проходят акции или депозитарные расписки, которые уже находятся в официальном списке какой-либо фондовой биржи, необходимо раскрыть информацию о самой высокой и самой низкой цене данных акций или депозитарных расписок за последние пять лет, о самой высокой и самой низкой цене за каждый квартал последних двух лет и о самой высокой и низкой цене за каждый месяц из шести месяцев, предшествовавших дате подачи заявления о листинге, либо за другие периоды, исходя из фактического периода нахождения данных акций или депозитарных расписок в официальном списке этой фондовой биржи.

Необходимо раскрыть информацию обо всех фондовых биржах и других регулируемых рынках, на которых торгуются ценные бумаги эмитента, а также информацию о существующих законодательных ограничениях на ввоз или вывоз денег, в том числе в виде дохода по ценным бумагам (вознаграждения, дивидендов).

2. Сведения о процедуре размещения ценных бумаг (в том числе среди различных групп потенциальных инвесторов), период времени, в течение которого планируется размещение, место размещения, порядок публичного распространения информации о размещении ценных бумаг, включая опубликование результатов их размещения, порядок, условия и место оплаты ценных бумаг. При размещении акций дополнительно должна быть раскрыта информация о процедуре и условиях реализации права преимущественной покупки данных акций существующими акционерами, а также о возможных ограничениях в реализации данного права.

Если акции эмитента проходят процедуру листинга в связи с тем, что какой-либо крупный акционер имеет намерение продать все принадлежащие ему акции или их часть, необходимо раскрыть информацию о таком акционере, включая его полное наименование (для физического лица – фамилию, имя, отчество), его юридический и фактический адрес (место нахождения (место жительства)), вид (класс) и количество принадлежащих ему акций, вид (класс) и количество акций, которое он намерен продать.

3. Сведения о регистраторе, представителе держателей ценных бумаг и платежном агенте с указанием полных наименований организаций, их юридических и фактических адресов (мест нахождения), видах деятельности данных организаций, информацию об их первых руководителях, номера контактных телефонов и факсов, адреса электронной почты.
4. Цели и причины листинга и последующего размещения ценных бумаг.

Необходимо раскрыть информацию об оцениваемой эмитентом чистой сумме поступлений от размещения ценных бумаг с разбивкой на цели ее использования. Если ожидаемых от размещения ценных бумаг поступлений будет недостаточно для удовлетворения всех поставленных эмитентом целей, необходимо указать очередность удовлетворения таких целей, а также недостающую сумму и возможные источники ее привлечения.

Если деньги, полученные от размещения ценных бумаг, прямо или косвенно планируется использовать на приобретение каких-либо активов, необходимо описать эти активы, их использование в деятельности эмитента, их стоимость и издержки, которые понесет эмитент при заключении данной сделки, а также раскрыть информацию о продавце данных активов (наименование (для физического лица – фамилию, имя, отчество), место нахождения (место жительства) и основные виды деятельности).

Если деньги, полученные от размещения ценных бумаг, планируется использовать в целях приобретения бизнеса, отличного от основной деятельности эмитента, необходимо дать описание данного бизнеса и информацию по методу его приобретения.

Если деньги, полученные от размещения ценных бумаг, планируется направить на сокращение или погашение существующей задолженности эмитента, необходимо раскрыть информацию о процентной ставке и сроке погашения такой задолженности, а также другие источники поступления денег, которые могут быть использованы для ее погашения.

5. Если ценные бумаги являются долговыми, необходимо сделать расчет прогнозов прибылей и убытков и движения денег эмитента данных ценных бумаг на период их обращения (с планируемой даты начала их обращения до планируемой даты погашения), для других ценных бумаг следует предоставить прогнозы по показателям, на основании которых будет приниматься решение о листинге данных ценных бумаг, на ближайшие три года.

Раздел 2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ

1. Наименование эмитента и его организационно-правовая форма.

Полное и сокращенное наименование эмитента на государственном, русском и (или) иных языках.

Если с даты первичной регистрации эмитента в качестве юридического лица и до даты подачи заявления о листинге ценных бумаг его наименование менялось, указываются все его предшествующие полные и сокращенные фирменные наименования, а также даты их изменения. В случае, если эмитент был создан в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц), должны быть раскрыты данные о проведенной реорганизации и сведения о правопреемстве в отношении реорганизованных юридических лиц и эмитента.

2. Полный юридический и фактический адрес (место нахождения) эмитента и номера контактного телефона и факса, адрес электронной почты.
3. История образования и деятельности эмитента. Цель создания эмитента и основные виды его деятельности.
4. Сведения о наличии рейтингов от международных и/или отечественных рейтинговых агентств, присвоенных эмитенту и/или его ценным бумагам.
5. Сведения о лицензиях, на основании которых эмитент осуществляет свою деятельность, и/или контрактах на недропользование и/или иных документах, подтверждающих право данного эмитента на проведение операций по недропользованию, если эмитент является недропользователем.
6. Наименования, даты регистрации, юридические и фактические адреса (места нахождения) всех филиалов и представительств эмитента.
7. Акционерный капитал. Количество объявленных и размещенных акций эмитента с указанием их вида (класса), номинальной стоимости, предоставляемых их собственникам прав, цены размещения и способа ее определения. Если не все акции оплачивались деньгами, то необходимо указать какими активами оплачивались акции и как определялась цена данных активов.

Если эмитентом выпущены акции, которые не включаются в состав его акционерного капитала, необходимо указать количество и основные характеристики таких акций.

Если часть собственных акций выкуплена эмитентом или находится в собственности его дочерних организаций, необходимо указать количество таких акций, предоставляемые ими права, их номинальную, балансовую и/или рыночную стоимость, цену размещения и/или выкупа.

8. Избранные финансовые данные. Необходимо раскрыть избранные исторические финансовые данные, подтвержденные аудиторскими отчетами, за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, включая промежуточные данные за текущий год, которые могут быть неаудированными, что должно быть указано.

Избранные финансовые данные как минимум должны включать размер активов, чистых активов, акционерного капитала (исключая долгосрочные (субординированные) обязательства и погашаемые привилегированные акции), количество акций, отраженных в отчете об изменениях в собственном капитале, чистую выручку от продаж (валовой доход) или операционную прибыль, прибыль (убыток) от основной деятельности, прибыль (убыток) от продолжаемой деятельности, чистую прибыль (убыток) за периоды, чистую прибыль (убыток) от основной деятельности на одну акцию, чистую прибыль (убыток) от продолжаемой деятельности на одну акцию, размер дивидендов на одну акцию, выраженный как в валюте финансовой отчетности, так и в тенге, включая формулу, используемую при любых корректировках дивидендов, разводненную прибыль на одну акцию. Все суммы на одну акцию должны быть определены в соответствии с учетной политикой, используемой при подготовке финансовой отчетности эмитента.

Если финансовая отчетность эмитента составлена в отличной от тенге валюте, необходимо привести обменные курсы тенге к валюте, в которой составлена финансовая отчетность эмитента, на каждую дату подготовки финансовой отчетности эмитента.

Раздел 3. УПРАВЛЕНИЕ И АКЦИОНЕРЫ (УЧАСТНИКИ)

1. Структура органов управления эмитента.

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с законодательством, уставом, другими документами.

2. Члены совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.

Фамилия, имя, отчество, год рождения каждого члена совета директоров, (наблюдательного совета) эмитента, включая председателя совета директоров (наблюдательного совета) и независимых директоров, должности, занимаемые каждым членом совета директоров (наблюдательного совета) за последние три года и в настоящее время, в том числе по совместительству, в хронологическом порядке с указанием сферы деятельности, а также сведения о количестве принадлежащих им акций (долей участия в уставном капитале) эмитента и его дочерних и зависимых организаций.

Необходимо раскрыть информацию о размере вознаграждения и бонусов членам совета директоров эмитента (наблюдательного совета) за последний год, а также о сумме, накопленной эмитентом для обеспечения им вознаграждений по пенсиям, если такое предусмотрено.

3. Единоличный (коллегиальный) исполнительный орган эмитента.

Фамилия, имя, отчество и год рождения лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа эмитента; фамилия, имя, отчество и год рождения каждого из членов коллегиального исполнительного органа эмитента; должности, занимаемые лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа эмитента, или каждым из членов коллегиального исполнительного органа за последние три года и в настоящее время, в том числе по совместительству, в хронологическом порядке с указанием сферы деятельности, а также сведения о количестве принадлежащих им акций (долей участия в уставном капитале) эмитента и его дочерних и зависимых организаций.

Необходимо раскрыть информацию о размере вознаграждения и бонусов членам исполнительного органа эмитента за последний год, а также о сумме, накопленной эмитентом для обеспечения им вознаграждений по пенсиям, если такое предусмотрено.

4. Организационная структура эмитента.

Структурные подразделения, комитеты, филиалы, представительства эмитента.

Количество работников эмитента.

Среднесписочная численность работников эмитента, включая работников его филиалов и представительств.

Сведения о руководителях ключевых подразделений эмитента.

5. Акционеры (участники) эмитента.

5.1. Общее количество акционеров (участников) эмитента и информация (включая полное и сокращенное наименование, организационно-правовую форму, юридический и фактический адрес (место нахождения) юридического лица либо фамилию, имя, отчество и место жительства физического лица) о тех акционерах (участниках), которым принадлежат акции (доли участия) в количестве (размере), составляющем пять и более процентов от общего количества размещенных акций (оплаченного уставного капитала) эмитента.

5.2. Сведения об аффилированных лицах (связанных сторонах) эмитента, являющихся таковыми в соответствии с законодательством Республики Казахстан или другого,

помимо Республики Казахстан, государства, в соответствии с законодательством которого эмитент зарегистрирован в качестве юридического лица.

Данные сведения должны включать следующую информацию: основание для аффилированности, помимо этого для юридического лица – полное наименование, юридический и фактический адрес (место нахождения), вид деятельности, информацию о первом руководителе, для физического лица – фамилию, имя, отчество, город и страну место жительства, занимаемую должность (*данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

- 5.3. Информация о всех сделках или серии сделок за последние три года, приведших к смене акционеров (участников) эмитента, владеющих акциями (долями в оплаченном уставном капитале) в количестве (размере), составляющем пять и более процентов от общего количества его размещенных акций (оплаченного уставного капитала).
6. Сведения об организациях, акциями (долями участия) которых эмитент владеет в количестве (размере), составляющем пять и более процентов от общего количества размещенных акций (оплаченного уставного капитала).

Сведения должны содержать полное наименование организации, ее юридический и фактический адрес (место нахождения), количество (размер) акций (доли участия в уставном капитале), которыми владеет эмитент, вид деятельности данной организации, информацию о ее первом руководителе.

По организациям, акциями (долями участия) которых эмитент владеет в количестве (размере), составляющем 50 и более процентов от общего количества размещенных акций (оплаченного уставного капитала), либо контролируемым эмитентом на других основаниях, предусмотренных применяемыми им стандартами финансовой отчетности, должны быть представлены основные финансовые показатели: размер собственного капитала, активов, объем реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ), чистая прибыль (убыток) за последние три года либо период фактического существования и последний завершенный квартал, предшествующий дате составления инвестиционного меморандума или иного аналогичного по своему назначению документа.

7. Промышленные, банковские, финансовые группы, холдинги, концерны, ассоциации, в которых участвует эмитент, цель участия эмитента в этих организациях.

Раздел 4. БАНКИ, КОНСУЛЬТАНТЫ И АУДИТОРЫ ЭМИТЕНТА

1. Необходимо раскрыть сведения о банках и/или других организациях, которые на протяжении последних трех лет оказывают эмитенту финансовые услуги, включая их полные наименования, юридические и фактические адреса (места нахождения), сведения о первых руководителях, информацию о видах услуг, оказываемых эмитенту, а также информацию о крупных сделках, совершенных эмитентом с данными организациями.
2. Необходимо раскрыть сведения о финансовых и/или юридических консультантах, которые принимают участие в подготовке документов эмитента для целей регистрации выпуска его ценных бумаг, а также прохождения процедуры листинга данных ценных бумаг, включая полные наименования таких организаций, их юридические и фактические адреса (места нахождения), сведения о первых руководителях, информацию о видах услуг, оказываемых эмитенту.
3. Необходимо раскрыть сведения об аудиторских организациях, которые проводили аудит финансовой отчетности эмитента либо обзор его промежуточной финансовой отчетности в течение трех последних лет либо в течение периода его фактического существования, и о тех аудиторских организациях, которые будут проводить аудит финансовой отчетности эмитента в течение следующих трех лет, включая полные наименования таких организаций, их юридические и фактические адреса (места нахождения), сведения о первых руководителях, информацию об их членстве в какой-либо международной аудиторской сети и/или профессиональной аудиторской организации, осуществляющей свою деятельность в соответствии с законодательством страны ее регистрации.

Раздел 5. ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

1. Краткое описание общих тенденций в отрасли (сфере), в которой эмитент осуществляет свою деятельность, в том числе наиболее важных для эмитента.

Сведения о конкурирующих организациях, сравнительная характеристика деятельности эмитента со среднеотраслевыми показателями внутри страны и в мире, если это представляется возможным.

Прогноз в отношении будущего развития отрасли (сферы), в которой эмитент осуществляет свою деятельность, и положение эмитента в данной отрасли.

Если эмитент входит в группу компаний, необходимо раскрыть структуру этой группы, основные направления ее деятельности и место эмитента в данной группе.

2. Сведения о попытках третьих лиц поглотить эмитента (через приобретение его акций) или о попытках эмитента поглотить другую организацию за последний заверченный и за текущий годы. Необходимо раскрыть информацию о предложениях по цене приобретения акций, их количестве или условиях обмена акциями при таких попытках.
3. Сведения об условиях важнейших контрактов, соглашений, заключенных эмитентом, которые могут оказать в будущем существенное влияние на его деятельность.
4. Сведения о наличии лицензий, необходимых эмитенту для осуществления его основной деятельности.

Недропользователи обязаны раскрыть информацию об основных условиях контрактов на разработку месторождений и сроке их действия, о наличии действующих горных отводов¹; краткую характеристику месторождений (сложность строения и добычи полезного ископаемого), геологических и извлекаемых запасов; обеспеченность компании указанными запасами при достигнутой производительности добычи; орган, утвердивший результаты разведочных работ и указанные запасы, а также дату их утверждения.

5. Сведения об основных капитальных вложениях, осуществленных эмитентом за три последних года (за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет) и за текущий год, с указанием сумм, источников финансирования, направлений (в том числе географических), целей таких вложений и их эффективности.
6. Требования настоящего пункта применяются только к нефинансовым организациям (за исключением лизинговых организаций и кредитных товариществ).
 - 6.1 Объемы реализованной продукции (выполненных работ, оказанных услуг) за три последних года (за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет) и за текущий год в принятых физических или количественных единицах измерения по каждому виду выпущенной продукции (выполненных работ, оказанных услуг) эмитента за три последних года (за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет) и за текущий год, оценка уровня развития эмитента.
 - 6.2 Анализ изменений в объемах реализованной продукции (выполненных работ, оказанных услуг).

(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года).

7. Факторы, позитивно и негативно влияющие на доходность продаж эмитента по основной деятельности.
8. Деятельность эмитента по организации продажи своей продукции (выполнения работ, оказания услуг).

¹ Указанные в данном предложении сведения должны приводиться в объеме, достаточном для общей характеристики сырьевой базы компании и удовлетворения интереса квалифицированных инвесторов.

9. Требования настоящего пункта применяются только к нефинансовым организациям (за исключением лизинговых организаций и кредитных товариществ).
- 9.1. Сведения об основных поставщиках и потребителях эмитента, в том числе:
- 1) наименования поставщиков, на долю которых приходится десять и более процентов от общего объема закупок эмитента (товаров, сырья, материалов, оказанных эмитенту услуг и выполненных работ), их доли в общем объеме закупок эмитента;
 - 2) наименования потребителей, на долю которых приходится более десяти процентов общей выручки от реализации продукции (выполнения работ, оказания услуг) эмитента, и их доли в общем объеме реализации. Должны быть раскрыты возможные негативные факторы, влияющие на сбыт продукции (выполнение работ, оказание услуг).
- 9.2. Степень зависимости эмитента от существующих поставщиков и потребителей. Должны быть составлены прогнозы в отношении доступности для эмитента этих источников в будущем, включая возможные изменения спроса на производимую эмитентом продукцию (выполняемые работы, оказываемые услуги) и предложения по закупаемым эмитентом для осуществления основной деятельности товарам, сырью, материалам, оказываемым ему услугам (выполняемым работам), а также факторов, влияющих на ценообразование по ним.
10. Ключевые факторы, влияющие на деятельность эмитента:
- 10.1. Сезонность деятельности эмитента. Какие виды деятельности эмитента носят сезонный характер и их доля в общих доходах.
 - 10.2. Доля импорта в сырье и материалах (работах, услугах), поставляемых (выполняемых, оказываемых) эмитенту, и доля продукции (работ, услуг), реализуемой (выполняемых, оказываемых) на экспорт.
 - 10.3. Описание основных рынков, на которых эмитент конкурирует с другими организациями в течение трех последних лет (в течение периода фактического существования, если эмитент существует менее трех лет), включая географическое расположение данных рынков.
 - 10.4. Договоры и обязательства эмитента. Раскрываются сведения по каждой сделке (нескольким взаимосвязанным сделкам), которая (которые) должна (должны) быть совершена (совершены) или исполнена (исполнены) в течение шести месяцев с даты подачи заявления о листинге ценных бумаг, если сумма этой сделки (сделок) составляет 10 и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента.
 - 10.5. Будущие обязательства. Должны быть раскрыты любые будущие обязательства эмитента, превышающие 10 и более процентов от балансовой стоимости его активов, и влияние, которое эти обязательства могут оказать на деятельность эмитента и его финансовое состояние.
 - 10.6. Сведения об участии эмитента в судебных процессах.
Должны быть предоставлены сведения обо всех административных санкциях, налагавшихся на эмитента и его должностных лиц государственными органами и/или судом в течение последнего года. Указываются дата наложения санкции, орган, наложивший санкцию, причины наложения, вид и размер санкции, а также степень исполнения санкций.
Описание сути судебных процессов с участием эмитента, по результатам которых может произойти прекращение или сужение деятельности эмитента, наложение на него денежных и иных обязательств на сумму, эквивалентную 1.000 МРП.
 - 10.7. Факторы риска (могут быть представлены в порядке их приоритетности для эмитента). Подробный анализ факторов риска, действию которых будут подвергаться держатели ценных бумаг эмитента, включая риски, специфичные для эмитента и его отрасли (необычные конкурентные условия, окончание действия лицензий и/или контрактов, нестабильное финансовое положение эмитента, зависимость от поставщиков или потребителей), страновые и законодательные риски (включая

налогообложение и государственное регулирование его деятельности), риски, связанные с ликвидностью ценных бумаг эмитента или законодательным ограничением круга потенциальных инвесторов.

При описании факторов риска следует избегать изложения по шаблонам, поскольку такое изложение не предоставит инвесторам конкретной информации о специфических рисках, присущих рассматриваемому выпуску, и может затруднить принятие инвестиционного решения.

- 10.8. Другая существенная информация о деятельности эмитента, о рынках, на которых осуществляет свою деятельность эмитент.

Раздел 6. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ

Данный раздел должен содержать подтвержденную аудиторскими отчетами финансовую отчетность эмитента (в том числе консолидированную, если эмитент имеет дочерние организации) за три последних года или за период его фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, а также промежуточную финансовую отчетность эмитента за период, предшествующий дате подачи заявления о листинге, в следующем составе: бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет об изменениях в собственном капитале, отчет о движении денежных средств, пояснительную записку (примечания, комментарии) к перечисленным компонентам финансовой отчетности.

Если с даты составления финансовой отчетности эмитента за последний заверченный год, подтвержденной аудиторским отчетом, прошло более шести месяцев, то промежуточная финансовая отчетность эмитента должна быть подтверждена аудиторским отчетом либо по данной промежуточной финансовой отчетности эмитента должен быть выпущен отчет аудиторской организации по обзору.

Если выпущенный по финансовой отчетности эмитента аудиторский отчет (отчет по обзору) содержит мнение с оговорками или отказ от выражения мнения, необходимо подробно раскрыть причины таких оговорок или отказа.

Глава 1. Нефинансовые организации (за исключением лизинговых организаций и кредитных товариществ)

Активы

1. Нематериальные активы.

Необходимо указать состав, первоначальную стоимость на дату приобретения, величину начисленного износа и остаточную стоимость на последнюю отчетную дату.

2. Основные средства.

Необходимо указать с разбивкой по группам (земля, здания и сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, прочие основные средства) первоначальную стоимость на дату приобретения, величину начисленного износа, остаточную стоимость, процент износа отдельно по каждой из групп основных средств на последнюю отчетную дату.

В случае проведения переоценки основных средств в течение трех последних лет должны быть раскрыты результаты таких действий. Необходимо указать когда, кем (полное наименование оценщика, его место нахождения, дата и номер лицензии на право осуществления оценки имущества, наименование органа, выдавшего лицензию, дата, по состоянию на которую проводилась переоценка), с какой целью и по какой методике проводилась переоценка основных средств эмитента.

3. Незавершенное капитальное строительство.

Необходимо предоставить краткое описание важных для эмитента объектов, на которых ведется капитальное строительство на дату подачи заявления о листинге, указать дату начала строительства, планируемый срок ввода данных объектов в эксплуатацию, цели и задачи проводимого строительства, а также источники денег, за счет которых ведется строительство.

4. Инвестиции, учитываемые методом долевого участия, и другие финансовые активы.

Информация по данному вопросу должна быть предоставлена в следующей структуре: долгосрочные и краткосрочные инвестиции, учитываемые методом долевого участия, финансовые активы в разрезе государственных и негосударственных ценных бумаг, в том числе удерживаемые до погашения, предназначенные для продажи и оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

В случае если на финансовые активы приходится пять и более процентов от общей суммы активов эмитента, по ним должна быть раскрыта более подробная информация (вид финансовых активов, их валютная и срочная структура, ставка вознаграждения (дивидендный доход)).

5. Дебиторская задолженность.

Должна быть раскрыта структура дебиторской задолженности:

- 1) по дебиторам, имеющим перед эмитентом задолженность в размере пять и более процентов от общей суммы его дебиторской задолженности; либо должен быть представлен список первых десяти наиболее крупных дебиторов эмитента с указанием наименований и мест нахождения данных организаций, причин возникновения дебиторской задолженности, сумм задолженности и сроков ее погашения;
- 2) по дебиторам, которые являются связанными сторонами по отношению к эмитенту, с указанием причин возникновения дебиторской задолженности, сумм задолженности и сроков ее погашения;
- 3) по таким видам дебиторской задолженности, как торговая дебиторская задолженность, предварительная оплата, авансовые платежи, временная финансовая помощь, займы, другая задолженность; необходимо указать наименования дебиторов, причины возникновения задолженности, суммы задолженности и сроки ее погашения;
- 4) в разрезе валюты дебиторской задолженности; необходимо указать валюту задолженности и влияние обменных валютных курсов на сумму дебиторской задолженности на дату ее погашения.

Пассивы

1. Акционерный (уставный) капитал.

Должна быть раскрыта структура акционерного (уставного) капитала и ее изменение за последние три года или за период фактического существования эмитента, если эмитент существует менее трех лет, с описанием причин таких изменений.

Дополнительно необходимо раскрыть информацию о суммах дивидендов, выплаченных акционерам (участникам) эмитента за период его фактического существования, в том числе по разным видам (классам) акций, а также о размере дивидендов на одну акцию каждого вида (класса) за каждый год их выплаты.

2. Кредитные линии, займы и договоры лизинга.

Должна быть раскрыта информация о действующих банковских займах, кредитных линиях и договорах лизинга с указанием наименований и мест нахождения кредиторов по ним, условий соответствующих договоров (сумм договоров, ставок вознаграждения в годовом измерении, сроков действия, обеспечения, остатков непогашенной задолженности на последнюю отчетную дату, особых условий) и целей привлечения. Если валюта заимствования является отличной от тенге, необходимо указать валюту заемных средств и влияние обменных валютных курсов на их сумму на дату погашения.

Если в обращении находятся выпуски облигаций эмитента, необходимо раскрыть основные параметры данных выпусков (даты начала обращения, суммарную номинальную стоимость каждого выпуска, ставки вознаграждения в годовом измерении, периодичность выплаты вознаграждения, даты погашения), отдельно по каждому выпуску указать количество размещенных облигаций, объем привлеченных от размещения облигаций денег, стоимость привлечения денег посредством выпуска облигаций (доходность при размещении), а также указать на какие цели использовались деньги, полученные от размещения облигаций.

Если в обращении находятся отличные от облигаций выпуски долговых ценных бумаг эмитента, необходимо раскрыть информацию по ним, включая краткое описание условий их выпуска, обращения и погашения, цель выпуска.

3. Кредиторская задолженность.

Должна быть раскрыта структура кредиторской задолженности:

- 1) по кредиторам, перед которыми эмитент имеет задолженность в размере пять и более процентов от общей суммы его кредиторской задолженности; либо должен быть представлен список первых десяти наиболее крупных кредиторов эмитента с указанием наименований и мест нахождения данных организаций, причин возникновения кредиторской задолженности, сумм задолженности и сроков ее погашения;
- 2) по кредиторам, которые являются связанными сторонами по отношению к эмитенту, с указанием причин возникновения кредиторской задолженности, сумм задолженности и сроков ее погашения;
- 3) по таким видам кредиторской задолженности, как задолженность за поставленные основные средства, сырье, материалы, товары (за оказанные услуги, выполненные работы), предварительная оплата, авансовые платежи, временная финансовая помощь, займы нефинансовых организаций, другая задолженность; необходимо указать наименования кредиторов, причины возникновения задолженности, суммы задолженности и сроки ее погашения;
- 4) в разрезе валюты кредиторской задолженности; необходимо указать валюту задолженности и влияние обменных валютных курсов на сумму кредиторской задолженности на дату ее погашения.

Финансовые результаты

1. Объем реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ).

Должна быть раскрыта информация за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, об объемах реализованной им продукции (оказанных услуг, выполненных работ) в денежном эквиваленте, в том числе отдельно по каждому виду продукции (услуг, работ) с указанием их доли в общем объеме данных доходов.

Основные факторы, которые позитивно или негативно влияли на объемы реализованной эмитентом продукции (оказанных услуг, выполненных работ) в течение рассматриваемого периода, а также меры, предпринимаемые эмитентом для роста доходов от реализации (оказания, выполнения) продукции (услуг, работ).

2. Себестоимость реализованной продукции (оказанных услуг, выполненных работ).

Должна быть раскрыта информация за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, о себестоимости реализованной им продукции (оказанных услуг, выполненных работ), в том числе отдельно по каждому виду продукции (услуг, работ) с указанием их доли в общем объеме себестоимости.

Основные факторы, которые влияли на рост или снижение себестоимости реализованной эмитентом продукции (оказанных услуг, выполненных работ) в течение рассматриваемого периода, а также меры, предпринимаемые эмитентом как для снижения себестоимости в целом, так и в расчете на единицу продукции.

3. Прогноз эмитента в отношении объемов реализации его продукции (оказания услуг, выполнения работ) и ее себестоимости на ближайшие три года с кратким описанием методики, по которой выполнен расчет данных прогнозов.
4. Структура доходов эмитента от неосновной деятельности за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг.
5. Структура расходов эмитента по неосновной деятельности за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг.
6. Коэффициенты.
Должны быть приведены расчеты коэффициентов, которые, по мнению инициатора допуска (эмитента и его финансового консультанта), являются наиболее важными и характеризуют деятельность эмитента.

Денежные потоки

1. Краткий анализ денежных потоков эмитента за три последних года или за период его фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, с указанием факторов, которые оказывают существенное влияние на формирование денежных потоков эмитента от операционной, инвестиционной и финансовой деятельности.
2. Прогноз денежных потоков эмитента акций на ближайшие три года *(данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*.

Другая существенная информация

Иная существенная информация, касающаяся деятельности эмитента, возможных обязательств, которые могут возникнуть в результате выданных ранее гарантий, заключенных договоров, судебных исков и других событий.

Глава 2. Банки, финансовые и лизинговые организации, кредитные товарищества

Активы

1. Нематериальные активы.
Необходимо указать состав, первоначальную стоимость на дату приобретения, величину начисленного износа и остаточную стоимость на последнюю отчетную дату.
2. Основные средства.
Необходимо указать с разбивкой по группам (земля, здания и сооружения, мебель и оборудование, транспортные средства, прочие основные средства) первоначальную стоимость на дату приобретения, величину начисленного износа, остаточную стоимость, процент износа отдельно по каждой из групп основных средств на последнюю отчетную дату.
В случае проведения переоценки основных средств в течение трех последних лет, должны быть раскрыты результаты таких действий. Необходимо указать когда, кем (полное наименование оценщика, его место нахождения, дата и номер лицензии на право осуществления оценки имущества, наименование органа, выдавшего лицензию, дата, по состоянию на которую проводилась переоценка), с какой целью и по какой методике проводилась переоценка основных средств эмитента.
3. Незавершенное капитальное строительство.
Необходимо представить краткое описание важных для эмитента объектов, на которых ведется капитальное строительство на дату подачи заявления о листинге, указать дату

начала строительства, планируемый срок ввода объектов в эксплуатацию, цели и задачи проводимого строительства, а также источники денег, за счет которых ведется строительство.

4. Инвестиции, учитываемые методом долевого участия, и другие финансовые активы.

Информация по данному вопросу должна быть предоставлена по следующей структуре: долгосрочные и краткосрочные инвестиции, учитываемые методом долевого участия, с указанием цели таких инвестиций; финансовые активы (с разбивкой на государственные и негосударственных ценные бумаги и указанием наименований эмитентов, сроков обращения и ставок вознаграждения, если данные активы являются долговыми ценными бумагами), удерживаемые до погашения, предназначенные для продажи и оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, производные финансовые инструменты (с краткими описаниями данных инструментов).

Необходимо привести краткое описание стратегии эмитента по участию в капитале других организаций и инвестированию свободных денег в финансовые активы.

5. Ссуды (финансовый лизинг) клиентам.

Необходимо представить за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, описание ссудного (лизингового) портфеля эмитента, включая его динамику, отраслевую и валютную структуру, структуру по видам выданных ссуд (финансового лизинга) и заемщиков (юридические и физические лица), средние процентные ставки в разрезе валюты выданных ссуд.

Качество кредитного портфеля. Необходимо представить за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, классификацию выданных ссуд в соответствии с требованиями регулирующего органа, а также сведения о сформированных по ссудам провизиях.

Дополнительно необходимо раскрыть информацию об общей сумме займов, выданных десяти крупнейшим заемщикам, на долю которых приходится 10 и более процентов от размера собственного капитала эмитента, а также доле этих займов в ссудном портфеле эмитента и в его собственном капитале (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

6. Средства в банках и других финансовых организациях.

Необходимо представить за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, описание средств, размещенных в банках и других финансовых организациях (с указанием их наименований и мест нахождения), включая динамику таких размещений, их основные условия, валютную структуру, структуру по видам размещений, средние процентные ставки по таким размещениям.

По операциям "обратного" репо необходимо дать краткие описания инструментов, которые являются предметами данных операций.

7. Средняя доходность в годовом измерении за последние три года отдельно по финансовым активам, выданным ссудам, прочим доходным активам. Общая средняя доходность в годовом измерении за последние три года по всем доходным активам.

8. Эмитенты – страховые организации должны представить сведения за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, о динамике и структуре дебиторской задолженности по страхованию и перестрахованию, динамике доли перестраховщиков в незаработанных страховых премиях и в резервах по убыткам и расходам на урегулирование страховых требований, а также дать описание факторов, которые оказывали существенное влияние на динамику и/или структуру данных активов.

Пассивы

1. Акционерный (уставный) капитал.

Должна быть раскрыта структура акционерного (уставного) капитала и ее изменение за последние три года или за период фактического существования эмитента, если эмитент существует менее трех лет, с описанием причин таких изменений.

Дополнительно необходимо раскрыть информацию о суммах дивидендов, выплаченных акционерам (участникам) эмитента за период его фактического существования, в том числе по разным видам (классам) акций, а также о размере дивидендов на одну акцию каждого вида (класса) за каждый год их выплаты.

2. Средства банков и других финансовых организаций.

Необходимо представить описание средств, привлеченных от банков и других финансовых организаций (с указанием их наименований и мест нахождения) за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, включая динамику таких привлечений, их основные условия, валютную структуру, структуру по видам привлечений, средние процентные ставки по таким привлечениям.

По операциям "прямого" репо необходимо дать краткие описания инструментов, которые являются предметами данных операций.

3. Депозиты клиентов.

Необходимо представить описание депозитной базы за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, включая динамику депозитов в разрезе депозитов юридических и физических лиц, срочных депозитов и депозитов до востребования, средние процентные ставки по депозитам, в том числе в разрезе валюты привлеченных депозитов, временную структуру депозитов раздельно по депозитам юридических и физических лиц.

4. Выпуски долговых ценных бумаг. Если в обращении находятся выпуски облигаций эмитента, необходимо раскрыть основные параметры данных выпусков (даты начала обращения, суммарную номинальную стоимость каждого выпуска, ставки вознаграждения в годовом измерении, периодичность выплаты вознаграждения, даты погашения), раздельно по каждому выпуску указать количество размещенных облигаций, объем привлеченных от размещения облигаций денег, стоимость привлечения денег посредством выпуска облигаций (доходность при размещении), а также указать на какие цели использовались деньги, полученные от размещения облигаций.

Если в обращении находятся отличные от облигаций выпуски долговых ценных бумаг эмитента, необходимо раскрыть информацию по ним, включая краткое описание условий их выпуска, обращения и погашения, цели выпуска.

5. Эмитенты – страховые организации должны представить сведения за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, о динамике и структуре кредиторской задолженности по страхованию и перестрахованию, динамике незаработанных страховых премий и резервов по убыткам и расходам на урегулирование страховых требований, страховых выплат, а также дать описание факторов, которые оказывали существенное влияние на динамику и/или структуру данных обязательств.

Финансовые результаты

1. Анализ финансовых результатов.

Должна быть раскрыта информация за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления о листинге ценных бумаг, об общей сумме полученных эмитентом доходов и понесенных расходов, их структуре с указанием доли основных видов доходов и расходов в общем объеме полученных доходов и понесенных расходов.

Основные факторы, которые оказывали существенное влияние на доходы и расходы эмитента в течение рассматриваемого периода, а также краткое описание политики эмитента, направленной на повышение прибыльности его деятельности.

3. Коэффициенты.

Должны быть приведены расчеты коэффициентов, которые, по мнению инициатора допуска (эмитента и его финансового консультанта), являются наиболее важными и характеризуют деятельность эмитента.

4. Исполнение пруденциальных нормативов.

Должна быть раскрыта информация за последние три года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, и на последнюю отчетную дату, предшествовавшую дате подачи заявления, о листинге ценных бумаг, о выполнении эмитентом установленных Уполномоченным органом для банков и финансовых организаций пруденциальных нормативов.

Денежные потоки

1. Краткий анализ денежных потоков эмитента за три последних года или за период его фактического существования, если эмитент существует менее трех лет, с указанием факторов, которые оказывают существенное влияние на формирование денежных потоков эмитента от операционной, инвестиционной и финансовой деятельности.

2. Прогноз денежных потоков эмитента акций на ближайшие три года (*данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

Другая существенная информация

1. Выданные гарантии. Необходимо представить перечень выданных гарантий, срок их действия и наименования организаций, в обеспечение обязательств которых выданы гарантии.

2. Иная существенная информация, касающаяся деятельности эмитента, возможных обязательств, которые могут возникнуть в результате выданных ранее гарантий, судебных исков и других событий.

ТРЕБОВАНИЯ

Биржи к уровню рейтинговой оценки и рейтинговым агентствам

1. Для включения долговых ценных бумаг в официальный список и их нахождения в указанном списке с даты, установленной нормативными актами Уполномоченного органа, данным ценным бумагам должна быть присвоена рейтинговая оценка, соответствующая требованиям, установленным нормативными актами Уполномоченного органа. При этом рейтинговая оценка должна быть присвоена рейтинговым агентством (одним или несколькими) из списка признаваемых Биржей рейтинговых агентств, которые соответствуют требованиям, установленным настоящим Приложением.

При наличии у долговых ценных бумаг двух и более рейтинговых оценок, для включения и нахождения данных ценных бумаг в официальном списке ни одна из присвоенных рейтинговых оценок не должна быть ниже уровня, установленного соответствующим нормативным актом Уполномоченного органа.

(Данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года и 06 октября 2011 года).

- 1-1. Требования настоящего Приложения не распространяются на следующие рейтинговые агентства и их дочерние организации: Fitch Ratings, Moody's Investors Service и Standard & Poor's. Указанные рейтинговые агентства включаются в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств автоматически.

(Данный пункт включен решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года).

2. Для включения рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств и его нахождения в указанном списке данное рейтинговое агентство должно соответствовать следующим требованиям:

- 1) срок существования рейтингового агентства должен составлять не менее одного года;
- 2) у рейтингового агентства должен быть крупный участник (акционер), который владеет долей (акциями) в размере (количестве) не менее десяти процентов от оплаченного уставного капитала (количества размещенных акций) данного рейтингового агентства, из числа иностранных рейтинговых агентств, осуществляющих свою деятельность не менее 7 лет и занимающих долю не менее 10 % на своем национальном рынке услуг по присвоению рейтинговых оценок (включая рейтинговые агентства Fitch Ratings, Moody's Investors Service и Standard & Poor's);
- 3) размер уставного капитала рейтингового агентства должен составлять сумму, эквивалентную не менее 5.000-кратному размеру МРП;
- 4) рейтинговая шкала рейтингового агентства должна иметь не менее десяти градаций, в которой должны быть четко обозначены рейтинговые уровни (инвестиционный, спекулятивный и дефолтный);
- 5) иметь собственный информационный Интернет-ресурс (Web-сайт), который должен содержать актуальную информацию как о самом рейтинговом агентстве, так и о присвоенных им рейтинговых оценках (включая прогнозы) и основных методологических подходах *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*;
- 6) рейтинговое агентство не должно осуществлять другой коммерческой деятельности за исключением оказания услуг по присвоению рейтинговых оценок, подготовке аналитических обзоров и проведения аналитических исследований, услуг по обучению, проведению конференций;

- 7) рейтинговым агентством по истечении одного года, с даты включения рейтингового агентства в список признаваемых Биржей, должно быть присвоено не менее пяти актуальных рейтинговых оценок ценным бумагам не менее чем трех организаций, чьи ценные бумаги находятся в официальном списке Биржи;
 - 8) рейтинговые оценки, присвоенные рейтинговым агентством, должны быть подкреплены аналитическими отчетами, описывающими существенные факторы рисков, которые присущи организации, ценным бумагам которой и/или самой организации присвоены (присвоена) рейтинговая оценка (рейтинговые оценки), и обуславливают уровень рейтинговой оценки (структура отчета и его минимальное содержание могут быть установлены Биржей);
 - 9) иметь надлежащим образом утвержденный кодекс профессиональной этики рейтингового агентства, соответствующий ключевым принципам кодекса профессиональной этики IOSCO;
 - 10) рейтинговое агентство должно осуществлять полное раскрытие информации о номинальных собственниках долей в его оплаченном уставном капитале (акций) и конечных бенефициарах;
 - 11) наличие у рейтингового агентства внутренних документов, предусматривающих процедуры отслеживания и предотвращения злоупотребления служебным положением сотрудниками рейтингового агентства, вовлеченными в процесс присвоения рейтинговых оценок;
 - 12) как само рейтинговое агентство, так и лица, вовлеченные в процесс присвоения рейтинговых оценок, не должны являться аффилированными лицами либо участниками организации, которая является клиентом данного рейтингового агентства, а также не должны являться держателями долговых ценных бумаг данной организации;
 - 13) количественный состав рейтингового комитета рейтингового агентства должен составлять не менее пяти человек, из которых не менее двух человек должны быть независимыми членами, не являющимися работниками данного рейтингового агентства.
Члены рейтингового комитета должны обладать соответствующей профессиональной квалификацией (иметь высшее экономическое образование и опыт работы в финансовых организациях не менее трех лет) и безупречную деловую репутацию;
 - 14) менеджмент рейтингового агентства должен иметь высшее экономическое образование и опыт работы в области финансового, либо кредитного анализа, либо управление рисками не менее трех лет и безупречную деловую репутацию;
 - 15) рейтинговое агентство, находящееся в списке признаваемых Биржей рейтинговых агентств, должно обеспечивать публичность своей работы и информационную открытость (принимать участие в конференциях, активно сотрудничать со средствами массовой информации, в том числе в части комментариев крупных и существенных событий и так далее) *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года)*.
 - 16) *(Данный подпункт исключен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года)*.
3. Для рассмотрения вопроса о включении рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств, данное рейтинговое агентство должно предоставить Бирже:
- 1) заявление о включении его в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств (далее по тексту – заявление), которое должно содержать информацию (фамилию, имя, отчество, занимаемую должность, номер телефона, адрес электронной почты) о работнике (работниках) рейтингового агентства, который (которые) будут контактировать с Биржей по вопросам, связанным с соответствующими процедурами);
 - 2) к заявлению должны прилагаться документы в соответствии с пунктом 6 настоящего Приложения;

- 3) заявление считается принятым Биржей к рассмотрению после получения ею последнего из документов (последней дополнительно запрошенной информации) в соответствии с пунктом 7 настоящего Приложения) вне зависимости от даты получения Биржей этого заявления как входящей корреспонденции;
- 4) факт принятия Биржей заявления к рассмотрению подтверждается нанесением оттиска штампа "Принято к рассмотрению" (с указанием даты приема заявления Биржей к рассмотрению) на данное заявление. Работник рейтингового агентства имеет право получить подтверждение принятия заявления к рассмотрению на копии данного заявления;
- 5) Департамент листинга обязан рассмотреть документы, предоставленные рейтинговым агентством одновременно с заявлением, и подготовить:
 - а) в случае несоответствия рейтингового агентства требованиям, установленным пунктом 2 настоящего Приложения, и/или невыполнения условий по предоставлению документов (дополнительно запрошенной информации) – мотивированный отказ в приеме заявления к рассмотрению, подписанный членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, в течение пяти рабочих дней, следующих за датой получения Биржей заявления как входящей корреспонденции, либо с даты запроса дополнительной информации;
 - б) заключение о возможности включения рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств, подписанное членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, и руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими, – в течение двадцати рабочих дней, следующих за датой принятия заявления к рассмотрению, либо с даты запроса дополнительной информации;

- 6) в ходе рассмотрения документов, предоставленных рейтинговым агентством одновременно с заявлением, и подготовки заключения Департамент листинга имеет право затребовать у рейтингового агентства дополнительную информацию в соответствии с пунктом 7 настоящего Приложения путем направления рейтинговому агентству официального запроса, подписанного членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими. В этом случае рассмотрение указанных документов и подготовка заключения приостанавливается и возобновляется после предоставления запрашиваемой информации в полном объеме (с учетом особенностей, установленных абзацами вторым и третьим настоящего пункта).

Приостановление рассмотрения заявления о включении рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств в связи с затребованием Департаментом листинга дополнительной информации допускается только один раз, если иное не согласовано с рейтинговым агентством.

В случае возникновения между Департаментом листинга и рейтинговым агентством существенных разногласий по раскрытию информации Департамент листинга вправе вынести на рассмотрение Правления Биржи вопрос о приостановлении подготовки заключения Департамента листинга до получения необходимой информации от рейтингового агентства. Решение Правления Биржи о приостановлении подготовки заключения Департамента листинга доводится до сведения рейтингового агентства в течение трех рабочих дней с даты принятия данного решения путем направления ему соответствующего уведомления, подписанного членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или лицом, его замещающим.

4. Процедура принятия решения о включении или об отказе во включении рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств, осуществляется следующим образом:

- 1) после подготовки Департаментом листинга заключения о возможности включения рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств данный вопрос выносится на рассмотрение ближайшего заседания Листинговой комиссии.

В целях предоставления членам Листинговой комиссии достаточного срока для выработки обоснованного мнения по вопросу о включении рейтингового агентства

в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств материалы к данному вопросу должны быть предоставлены членам Листинговой комиссии не позднее чем за четыре рабочих дня до его рассмотрения, за исключением случая, когда все члены Листинговой комиссии, участвующие в ее заседании, не возражают против рассмотрения на этом заседании вопроса о включении рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств, материалы к которому были предоставлены членам Листинговой комиссии позднее указанного срока;

- 2) при рассмотрении вопроса о включении рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств Листинговая комиссия вправе:
 - а) отложить рассмотрение данного вопроса до наступления определенных Листинговой комиссией событий, до выполнения определенных Листинговой комиссией условий или по основаниям, которые по мнению Листинговой комиссии, сформировавшемуся в ходе обсуждения данного вопроса, не позволяют рассмотреть его на текущем заседании;
 - б) поручить Департаменту листинга дополнительно изучить данный вопрос в соответствии с замечаниями и предложениями членов Листинговой комиссии, высказанными в ходе обсуждения данного вопроса;
- 3) решение о включении рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств считается принятым если за него проголосовало не менее двух третей от общего количества членов Листинговой комиссии (за исключениями, установленными абзацем пятым настоящего пункта).

В случае если за включение рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств были поданы голоса в количестве меньшем, чем указано в абзаце первом настоящего пункта, считается, что Листинговая комиссия отказала в таком включении.

- 4) решение Листинговой комиссии о включении рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств, равно как и результаты голосования при отказе Листинговой комиссией в таком включении, без указания персональных мнений (позиций) каждого члена Листинговой комиссии по указанным вопросам, а также информация, которая содержится в заключении, подготовленном Департаментом листинга, публикуется на Интернет-ресурсе (Web-сайте) Биржи (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*).

Решение Листинговой комиссии по указанному вопросу доводится до сведения рейтингового агентства и Уполномоченного органа в течение трех рабочих дней с даты принятия данного решения путем направления им соответствующего уведомления, подписанного членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, либо лицом его замещающим (*данный абзац изменен решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года и 06 октября 2011 года*).

5. В случае отказа Листинговой комиссией во включении рейтингового агентства в список признаваемых Биржей рейтинговых агентств либо исключения рейтингового агентства из указанного списка, рейтинговое агентство имеет право обратиться с заявлением о повторном рассмотрении вопроса о включении его в указанный список не ранее чем через шесть месяцев с даты такого отказа или исключения.
6. Для принятия к рассмотрению заявления рейтинговое агентство должно предоставить Бирже следующие документы:
 - 1) копию свидетельства о государственной регистрации юридического лица;
 - 2) копию действующей редакции устава и всех изменений и дополнений к нему, зарегистрированных в соответствии с действующим законодательством;
 - 3) копию кодекса профессиональной этики рейтингового агентства, утвержденного его Советом директоров или собранием участников;
 - 4) оригинал или копию аудиторского отчета по финансовой отчетности рейтингового агентства, соответствующей требованиям международных стандартов финансовой отчетности, за последний заверченный финансовый год, выполненный одной из

аудиторских организаций, чьи аудиторские отчеты принимаются Биржей для целей листинга;

- 5) акционерное общество – выписку из системы реестров держателей акций рейтингового агентства на дату, предшествующую дате подачи заявления, товарищество с ограниченной ответственностью – официальное письмо, подписанное первым руководителем рейтингового агентства либо лицом его замещающим, содержащее данные об участниках рейтингового агентства, на дату, предшествующую дате подачи заявления, владеющих долей в его оплаченном уставном капитале в размере пять процентов и более.

Помимо этого Бирже должны предоставляться актуальные сведения о конечных бенефициарах юридических лиц, которые являются участниками (акционерами) данного рейтингового агентства, владеющими долями (акциями) пять процентов и более от оплаченного уставного капитала (количества размещенных акций);

- 6) копии протоколов заседаний рейтинговых комитетов рейтингового агентства за последние 12 календарных месяцев (при этом, в случае наличия конфиденциальной информации, содержащейся в протоколах, на основании письменного запроса рейтингового агентства указанная информация не публикуется Биржей);
- 7) копии протоколов собраний участников (акционеров) рейтингового агентства за последние 12 календарных месяцев;
- 8) нотариально заверенную карточку с образцами подписей первого руководителя и его заместителей, главного бухгалтера и его заместителей, лиц, уполномоченных по работе с Биржей, и оттиска печати рейтингового агентства;
- 9) документ информационного назначения, подписанный первым руководителем рейтингового агентства или лицом, его замещающим, который должен содержать следующую информацию о рейтинговом агентстве (но не исключительно):
- а) краткое описание истории рейтингового агентства, реквизиты контактных лиц и адрес информационного Интернет-ресурса (Web-сайта) данного агентства, основные виды деятельности, структуру менеджмента и рейтингового комитета, состав аналитиков, официально утвержденные и используемые методики, регламенты проводимых работ и заседаний рейтингового комитета, планы рейтингового агентства на ближайшую перспективу (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года*);
 - б) таблицу соответствия уровней (включая инвестиционный, спекулятивный и дефолтный) используемой им шкалы рейтинговых оценок уровням рейтинговых оценок международных рейтинговых агентств и соответствующее обоснование;
 - в) перечень организаций, ценным бумагам которых данным рейтинговым агентством были присвоены рейтинговые оценки, а также наименование данных организаций, их юридический и фактический адрес, вид и основные параметры выпуска ценных бумаг, которым присвоена рейтинговая оценка, уровень рейтинговой оценки, дата присвоения рейтинговой оценки, дата изменения (обновления) рейтинговой оценки, прогноз рейтинговой оценки). Приложением к данному документу информационного назначения должны быть аналитические отчеты рейтингового агентства по данным рейтинговым оценкам;
 - г) базу данных рейтингового агентства по публичным контактным кредитным рейтингам организаций и по присвоенным ценным бумагам рейтинговым оценкам, включающую сведения обо всех изменениях по присвоенным рейтинговым оценкам, а также статистику дефолтов;
 - д) наименование клиентов, поступления от которых составляют пять процентов и более годового дохода рейтингового агентства;
 - е) описание ключевых принципов и критериев методологии присвоения рейтинговых оценок, предусматривающих качественные и количественные факторы, влияющие на определение рейтинговой оценки на основе исторических данных, а также используемые модели статистического анализа качественных и количественных факторов для присвоения рейтинговых оценок, в том числе на основе

- трансформации рейтинговых оценок и соответствующих им уровней (вероятностей) дефолтов;
- ж) процедуры проверки достоверности первичной информации, используемой рейтинговым агентством в отношении качественных и количественных показателей факторов риска, влияющих на рейтинговую оценку, а также их актуальности для целей определения рейтинговой оценки;
 - з) иную информацию, которая по мнению рейтингового агентства является существенной.
7. При рассмотрении документов, предоставленных рейтинговым агентством одновременно с заявлением, Биржа вправе запросить у рейтингового агентства предоставления дополнительной информации, касающейся особенностей создания, текущей деятельности, крупных владельцев (контролирующих десять процентов и более голосующих акций (долей) данного агентства), особенностей исполнения обязательств перед клиентами, текущего финансового состояния рейтингового агентства, и иной информации, необходимой для принятия Листинговой комиссией обоснованного решения, а также потребовать дополнительного раскрытия такой информации в документе информационного назначения, если этого требуют интересы потенциальных клиентов данного рейтингового агентства и пользователей распространяемой (публикуемой) данным агентством информации.
8. Рейтинговое агентство, находящееся в списке признаваемых Биржей рейтинговых агентств, помимо иной возможной информации (документов), обязано предоставлять Бирже следующие документы (информацию):
- 1) аудиторские отчеты по годовой финансовой отчетности рейтингового агентства, соответствующей требованиям международных стандартов финансовой отчетности, выполненный одной из аудиторских организаций, чьи аудиторские отчеты принимаются Биржей для целей листинга, не позднее 01 июля года, следующего за отчетным;
 - 2) промежуточную финансовую отчетность рейтингового агентства, соответствующую требованиям международных стандартов финансовой отчетности, за каждый квартал текущего года в течение 45 календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - 3) обзоры рейтингов и рэнкингов по различным сегментам финансового рынка за каждый квартал текущего года в течение 30 календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - 4) акционерное общество – выписку из системы реестров держателей акций рейтингового агентства по состоянию на 01 января и 01 июля каждого года, владеющих акциями в количестве, составляющем пять процентов и более от общего количества его размещенных акций;
- товарищество с ограниченной ответственностью – официальное письмо, подписанное первым руководителем рейтингового агентства либо лицом его замещающим, содержащее данные об участниках рейтингового агентства по состоянию на 01 января и 01 июля каждого года, владеющих долей в его оплаченном уставном капитале в размере пять процентов и более.
- Если в периоды между этими датами в составе указанных в настоящем подпункте участников (акционеров) происходят изменения, то в течение пяти рабочих дней с даты таких изменений Бирже должны быть предоставлены актуальные данные о составе указанных участников (акционеров).
- Помимо этого Бирже должны предоставляться актуальные сведения о конечных бенефициарах юридических лиц, которые являются участниками (акционерами) данного рейтингового агентства, владеющими долями (акциями) пять процентов и более от оплаченного уставного капитала (количества размещенных акций);
- 5) копии протоколов собраний участников (акционеров) за каждый квартал текущего года в течение десяти рабочих дней, следующих за отчетным кварталом;
 - 6) копии протоколов заседаний рейтинговых комитетов за каждый квартал текущего года в течение десяти рабочих дней, следующих за отчетным кварталом;

- 7) документ, подтверждающий соответствие рейтингового агентства требованиям подпунктов 12)–14) пункта 2 настоящего Приложения, в случае если с даты предоставления последней актуальной информации по данным подпунктам произошли какие-либо изменения в составе менеджмента и/или рейтингового комитета, и/или аналитиков рейтингового агентства.
9. Документы, перечисленные в подпунктах 1)–3), 5)–7) пункта 6 и в подпунктах 5)–7) пункта 8 настоящего Приложения, должны быть прошиты, пронумерованы, подписаны лицом, уполномоченным по работе с Биржей, и заверены печатью рейтингового агентства.
- Документы, перечисленные в подпункте 4) пункта 6 и подпунктах 1)–2) пункта 8 настоящего Приложения, должны быть прошиты, пронумерованы, подписаны первым руководителем или его заместителем, главным бухгалтером или его заместителем и заверены печатью рейтингового агентства.
10. Департамент листинга осуществляет мониторинг предоставляемых рейтинговыми агентствами документов (информации) и проверку соответствия рейтинговых агентств требованиям, установленным настоящим Приложением.
11. Листинговая комиссия исключает рейтинговое агентство из списка признаваемых Биржей рейтинговых агентств в следующих случаях:
- 1) отказа рейтингового агентства в предоставлении Бирже документов и/или информации, указанных в пункте 8 настоящего Приложения;
 - 2) выявления нарушений предоставленного Бирже кодекса профессиональной этики рейтингового агентства;
 - 3) выявления несоответствия требованиям, установленным настоящим Приложением;
 - 4) действия рейтингового агентства, результатом которой явилась потеря им и/или его клиентом деловой репутации, включая присвоение необъективных рейтинговых оценок, подвергшихся обоснованному сомнению со стороны клиента рейтингового агентства и/или пользователей распространяемой (публикуемой) данным агентством информации;
 - 5) при выявлении факта мошенничества со стороны рейтингового агентства.

В случае наступления одного или нескольких случаев, перечисленных в подпунктах 1)–5) настоящего пункта, Департамент листинга на основании полученной информации готовит заключение о возможности исключения рейтингового агентства из списка признаваемых Биржей рейтинговых агентств.

Рассмотрение данного вопроса выносится на ближайшее заседание Листинговой комиссии, на которое приглашается представитель данного рейтингового агентства. Процедура принятия решения по данному вопросу аналогична пункту 4 настоящего Приложения.

ТРЕБОВАНИЯ

Биржи к оценщикам

(Данное Приложение включено решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года).

1. Для включения оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков и его нахождения в указанном перечне данный оценщик должен соответствовать следующим требованиям:
 - 1) осуществлять оценочную деятельность не менее пяти лет с даты получения генеральной лицензии или государственной лицензии с Приложениями установленного образца на осуществление деятельности по оценке имущества ("Оценка имущества (за исключением объектов интеллектуальной собственности, стоимости нематериальных активов)" и "Оценка интеллектуальной собственности, стоимости нематериальных активов");
 - 2) иметь в штате не менее четырех лицензированных специалистов-оценщиков, в том числе не менее двух лицензированных специалистов в области оценки недвижимости, сертифицированных аккредитованным органом сертификации персонала в соответствии с ISO/IEC 17024 и присвоением квалификации "Сертифицированный специалист по оценке недвижимости" с опытом работы не менее семи лет;
 - 3) являться членом профессионального объединения оценщиков;
 - 4) иметь договор страхования гражданско-правовой ответственности оценщика при осуществлении оценочной деятельности на сумму не менее 30 000 000 (тридцати миллионов) тенге;
 - 5) иметь сертифицированную систему менеджмента качества в соответствии с требованиями государственных стандартов;
 - 6) иметь положительную деловую репутацию и отсутствие негативной информации на дату рассмотрения вопроса о соответствии оценщика требованиям, установленным настоящим пунктом, как в отношении самого оценщика, так и его учредителей (участников, акционеров), руководителей и лицензированных специалистов-оценщиков.
2. Для рассмотрения вопроса о включении оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков данный оценщик должен предоставить Бирже:
 - 1) заявление о включении его в перечень признаваемых Биржей оценщиков (далее по тексту – заявление), которое должно содержать информацию (фамилию, имя, отчество, занимаемую должность, номер телефона, адрес электронной почты) о работнике (работниках) оценщика, который (которые) будут контактировать с Биржей по вопросам, связанным с соответствующими процедурами);
 - 2) нотариально заверенные копии генеральной или государственных лицензий оценщика с приложениями и списком лицензированных специалистов-оценщиков, содержащим информацию, касающуюся опыта их работы;
 - 3) нотариально заверенные копии государственных лицензий и/или сертификатов, подтверждающих специальную подготовку специалистов-оценщиков и успешную сдачу экзаменов;
 - 4) нотариально заверенную карточку с образцами подписей первого руководителя и его заместителей, оценщиков-специалистов и оттиска печати оценщика;
 - 5) копию действующей редакции устава оценщика и всех изменений и дополнений к нему, зарегистрированных в соответствии с действующим законодательством;
 - 6) нотариально заверенную копию сертификата оценщика-специалиста в области оценки недвижимости в соответствии с ISO/IEC 17024;
 - 7) копию документа, подтверждающего членство в профессиональном объединении

- оценщиков;
- 8) копию договора о страховании гражданско-правовой ответственности оценщика;
 - 9) копии внутренних нормативных документов оценщика (положения, инструкции, методики), регламентирующих проведение оценки;
 - 10) документ информационного назначения, подписанный первым руководителем оценщика или лицом его замещающим, который должен содержать краткое описание истории оценщика, реквизиты контактных лиц, состав специалистов-оценщиков (в том числе лицензированных работников и работников, имеющих специальное оценочное образование (диплом о высшем образовании или сертификат о специальной подготовке и успешной сдаче экзаменов)), официально утвержденные и используемые методики, информация о проведенных ранее работах за последний год, в том числе о виде объектов оценки и их географии расположения; сведения о филиалах и представительствах;
 - 11) копии отчетов об оценке стоимости активов организаций, оценка которых производилась в течение последних трех месяцев до даты подачи заявления;
 - 12) копии типового договора и меморандума о сотрудничестве, заключаемых между оценщиком и клиентом;
 - 13) рекомендательное письмо профессионального объединения оценщиков;
 - 14) финансовую отчетность, за последний завершённый финансовый год и промежуточную финансовую отчетность за период, предшествующий дате предоставления заявления (за 3, 6 или 9 месяцев).
3. Заявление считается принятым Биржей к рассмотрению после получения ею последнего из документов (последней дополнительно запрошенной информации в соответствии с пунктом 4 настоящего Приложения) вне зависимости от даты получения Биржей этого заявления как входящей корреспонденции.
4. В ходе рассмотрения документов, предоставленных оценщиком одновременно с заявлением, и подготовки заключения Департамент листинга имеет право запросить у оценщика дополнительную информацию в соответствии с пунктом 7 настоящего Приложения путем направления оценщику официального запроса, подписанного членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, или руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими. В этом случае рассмотрение указанных документов и подготовка заключения приостанавливается и возобновляется после предоставления запрашиваемой информации в полном объеме (с учетом особенностей, установленных абзацами вторым и третьим настоящего пункта).
- Приостановление рассмотрения заявления в связи с затребованием Департаментом листинга дополнительной информации допускается только один раз, если иное не согласовано с оценщиком.
5. Факт принятия Биржей заявления к рассмотрению подтверждается нанесением оттиска штампа "Принято к рассмотрению" (с указанием даты приема заявления Биржей к рассмотрению) на данное заявление. Работник оценщика имеет право получить подтверждение принятия заявления к рассмотрению на копии данного заявления.
6. Департамент листинга обязан рассмотреть документы, предоставленные оценщиком одновременно с заявлением, и подготовить:
- 1) в случае несоответствия оценщика требованиям, установленным пунктом 1 настоящего Приложения, и/или невыполнения условий по предоставлению документов (дополнительно запрошенной информации) – мотивированный отказ в приеме заявления к рассмотрению, подписанный членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, в течение пяти рабочих дней, следующих за датой получения Биржей заявления как входящей корреспонденции, либо с даты запроса дополнительной информации;
 - 2) заключение о возможности включения оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков, подписанное членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, и руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими, –

в течение двадцати рабочих дней, следующих за датой принятия заявления к рассмотрению, либо с даты запроса дополнительной информации.

7. При рассмотрении документов, предоставленных оценщиком одновременно с заявлением, Биржа вправе запросить у оценщика предоставления дополнительной информации, касающейся особенностей создания, текущей деятельности, крупных владельцев (контролирующих десять процентов и более голосующих акций (долей в оплаченном уставном капитале) данного оценщика), особенностей исполнения обязательств перед клиентами, текущего состояния оценщика, и иной информации, необходимой для принятия Листинговой комиссией обоснованного решения, а также потребовать дополнительного раскрытия такой информации в документе информационного назначения, если этого требуют интересы потенциальных клиентов данного оценщика.

8. Процедура принятия решения о включении или об отказе во включении оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков осуществляется следующим образом:

- 1) после подготовки Департаментом листинга заключения о возможности включения оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков данный вопрос выносится на ближайшее заседание Листинговой комиссии.

В целях предоставления членам Листинговой комиссии достаточного срока для выработки обоснованного мнения по вопросу о включении оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков материалы к данному вопросу должны быть предоставлены членам Листинговой комиссии не позднее, чем за четыре рабочих дня до его рассмотрения, за исключением случая, когда все члены Листинговой комиссии, участвующие в ее заседании, не возражают против рассмотрения на этом заседании вопроса о включении оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков, материалы к которому были предоставлены членам Листинговой комиссии позднее указанного срока;

- 2) при рассмотрении вопроса о включении оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков Листинговая комиссия вправе:

а) отложить рассмотрение данного вопроса до наступления определенных Листинговой комиссией событий, до выполнения определенных Листинговой комиссией условий или по основаниям, которые по мнению Листинговой комиссии, сформировавшемуся в ходе обсуждения данного вопроса, не позволяют рассмотреть его на текущем заседании;

б) поручить Департаменту листинга дополнительно изучить данный вопрос в соответствии с замечаниями и предложениями членов Листинговой комиссии, поступившими в ходе обсуждения данного вопроса;

- 3) решение о включении оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков считается принятым, если за него проголосовало не менее двух третей от общего количества членов Листинговой комиссии.

В случае если за включение оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков были поданы голоса в количестве меньшем, чем указано в абзаце первом настоящего подпункта, считается, что Листинговая комиссия отказала в таком включении;

- 4) решение Листинговой комиссии о включении оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков, равно как и результаты голосования при отказе Листинговой комиссией в таком включении, без указания персональных мнений (позиций) каждого члена Листинговой комиссии по указанному вопросу, а также информация, которая содержится в заключении, подготовленном Департаментом листинга, публикуется на Интернет-сайте Биржи.

Решение Листинговой комиссии по указанному вопросу доводится до сведения оценщика в течение трех рабочих дней с даты принятия данного решения путем направления ему соответствующего уведомления, подписанного членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга, либо лицом его замещающим.

9. В случае отказа Листинговой комиссии во включении оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков либо его исключения из указанного перечня, оценщик имеет право обратиться с заявлением о повторном рассмотрении вопроса о включении его в указанный

Список не ранее чем через год с даты такого отказа или исключения.

10. Оценщик, находящийся в перечне признаваемых Биржей оценщиков, помимо иной возможной информации (документов), обязан предоставлять Бирже следующую информацию (документы):

1) акционерное общество – в течение пяти рабочих дней, следующих за датой окончания года или полугодия, выписку из системы реестров держателей акций оценщика по состоянию на 01 января и 01 июля каждого года, владеющих акциями в количестве, составляющем пять и более процентов от общего количества его размещенных акций;

товарищество с ограниченной ответственностью – в течение пяти рабочих дней, следующих за датой окончания года или полугодия, официальное письмо, подписанное первым руководителем оценщика либо лицом, его замещающим, содержащее данные об участниках оценщика по состоянию на 01 января и 01 июля каждого года, владеющих долей в его оплаченном уставном капитале в размере пять и более процентов.

Если в периоды между этими датами в составе указанных в настоящем подпункте участников (акционеров) происходят изменения, то в течение пяти рабочих дней с даты таких изменений Бирже должны быть предоставлены актуальные данные о составе указанных участников (акционеров).

Помимо этого Бирже должны предоставляться актуальные сведения о конечных бенефициарах юридических лиц, которые являются участниками (акционерами) данного оценщика, владеющими долями (акциями) в размере пять и более процентов от оплаченного уставного капитала (количества размещенных акций);

2) копии протоколов собраний участников (акционеров) в течение десяти рабочих дней, следующих за датой проведения таких собраний;

3) годовую финансовую отчетность оценщика по мере ее подготовки, но не позднее 01 июля года, следующего за отчетным;

4) промежуточную финансовую отчетность оценщика за каждый квартал текущего года в течение 45 календарных дней, следующих за отчетным кварталом;

5) документы, подтверждающие соответствие оценщика требованиям подпунктов 2), 5), 6) и 8) пункта 1 настоящего Приложения, в случае если с даты предоставления последней актуальной информации по данным подпунктам произошли какие-либо изменения в составе работников оценщика – лицензированных и/или сертифицированных специалистов-оценщиков.

11. Документы, перечисленные в подпунктах 5), 8)–12) и 14) пункта 2 и подпунктах 2)–4) пункта 10 настоящего Приложения, должны быть прошиты и пронумерованы, подписаны первым руководителем или его заместителем, главным бухгалтером или его заместителем и заверены печатью оценщика.

Предоставленные Бирже оценщиком документы не возвращаются.

12. Департамент листинга на основании предоставляемых оценщиком документов (информации) осуществляет мониторинг соответствия оценщика требованиям, установленным настоящим Приложением, во время нахождения данного оценщика в перечне признаваемых Биржей оценщиков.

13. Вопрос об исключении оценщика из перечня признаваемых Биржей оценщиков рассматривается Листинговой комиссией, в следующих случаях:

1) выявления несоответствия оценщика требованиям, установленным настоящим Приложением;

2) выявления нарушения оценщиком норм законодательства Республики Казахстан;

3) приостановления либо прекращения действия лицензии, на основании которой оценщик осуществляет свою деятельность;

4) по инициативе оценщика;

5) выявления фактов предоставления оценщиком Бирже недостоверных, неточных или

- неполных сведений;
- 6) объявления оценщиком о прекращении своей деятельности в связи с его ликвидацией;
 - 7) отказа оценщика в предоставлении Бирже документов и/или информации, указанных в пункте 10 настоящего Приложения.
14. В случае наступления одного или нескольких случаев, перечисленных в подпунктах 1)–7) пункта 13 настоящего Приложения, Департамент листинга на основании имеющейся у него информации в течение пятнадцати рабочих дней с даты получения такой информации готовит заключение о возможности исключения оценщика из перечня признаваемых Биржей оценщиков.
15. Вопрос о возможности исключения оценщика из перечня признаваемых Биржей оценщиков рассматривается на ближайшем заседании Листинговой комиссии, на которое приглашается представитель данного оценщика.
16. Вопросы, не урегулированные настоящим Приложением, разрешаются в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан."

РАСЧЕТ**балансовой стоимости одной акции**

(Данное Приложение включено решением Биржевого совета от 04 октября 2010 года).

1. В настоящем Приложении для целей расчета балансовой стоимости:
 - 1) привилегированные акции условно подразделяются на две группы:
 - привилегированные акции первой группы – привилегированные акции, которые в соответствии с учетной политикой их эмитента учитываются в его финансовой отчетности как долевой инструмент в собственном капитале, либо как комбинированный инструмент – в собственном капитале и в обязательствах *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года)*;
 - привилегированные акции второй группы – привилегированные акции, которые в соответствии с учетной политикой их эмитента учитываются в его финансовой отчетности в обязательствах;
 - 2) количество простых или привилегированных акций – количество размещенных акций (выпущенных и находящихся в обращении) на дату расчета. В расчете не участвуют выкупленные эмитентом акции.
2. За дату расчета принимается последний день периода, за который составлен отчет о финансовом положении эмитента акций.
3. Балансовая стоимость одной акции, рассчитанная в соответствии с настоящим Приложением на дату составления отчета о финансовом положении эмитента акций, отражается в указанном отчете.
4. Балансовая стоимость одной простой акции рассчитывается по формуле:

$$BV_{CS} = NAV / NO_{CS}, \text{ где}$$

BV_{CS} – (book value per common share) балансовая стоимость одной простой акции на дату расчета;

NAV – (net asset value) чистые активы для простых акций на дату расчета;

NO_{CS} – (number of outstanding common shares) количество простых акций на дату расчета.

5. Чистые активы для простых акций рассчитываются по формуле:

$$NAV = (TA - IA) - TL - PS, \text{ где}$$

TA – (total assets) активы эмитента акций в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;

IA – (intangible assets) нематериальные активы в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;

TL – (total liabilities) обязательства в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;

PS – (preferred stock) сальдо счета "уставный капитал, привилегированные акции" в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета.

6. Балансовая стоимость одной привилегированной акции первой группы рассчитывается по формуле:

$$BV_{PS1} = (EPC + DC_{PS1}) / NO_{PS1}, \text{ где}$$

BV_{PS1} – (book value per preferred share of the first group) балансовая стоимость одной привилегированной акции первой группы на дату расчета;

NO_{PS1} – (number of outstanding preferred shares of the first group) количество привилегированных акций первой группы на дату расчета;

EPC – (equity with prior claims) капитал, принадлежащий держателям привилегированных акций первой группы на дату расчета;

DC_{PS1} – (debt component of preferred shares) долговая составляющая привилегированных акций первой группы, учитываемая в обязательствах.

7. Капитал, принадлежащий держателям привилегированных акций первой группы, рассчитывается по формуле:

$$EPC = TD_{PS1} + PS, \text{ где:}$$

TD_{PS1} – (total dividends) сумма начисленных, но не выплаченных дивидендов по привилегированным акциям первой группы (сальдо счета "расчеты с акционерами (дивиденды)") на дату расчета. В расчете не учитываются дивиденды по привилегированным акциям первой группы, которые не выплачены по причине отсутствия у эмитента данных акций актуальных сведений и реквизитов их держателей.

8. Балансовая стоимость одной привилегированной акции второй группы рассчитывается по формуле:

$$BV_{PS2} = L_{PS} / NO_{PS2}, \text{ где}$$

BV_{PS2} – (book value per preferred share of the second group) балансовая стоимость одной привилегированной акции второй группы на дату расчета;

NO_{PS2} – (number of outstanding preferred shares of the second group) количество привилегированных акций второй группы на дату расчета;

LPS – (liabilities) сальдо счета по привилегированным акциям, учитываемым как обязательство, в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета.