

# 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" (протокол заочного голосования членов Биржевого совета от 22 августа 2011 года № 20);
- 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.

**6. Изменения и дополнения № 6:**

- согласованы с Комитетом по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан 04 июня 2012 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 26 апреля 2012 года № 7);
- введены в действие с 11 июня 2012 года.

**7. Изменения и дополнения № 7:**

- согласованы с Комитетом по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан 29 августа 2013 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 31 июля 2013 года № 18);
- введены в действие с 05 сентября 2013 года.

**8. Дополнения № 8:**

- согласованы с Комитетом по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан 30 сентября 2013 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 29 августа 2013 года № 21);
- введены в действие с 08 октября 2013 года.

**9. Изменения и дополнения № 9:**

- согласованы с Национальным Банком Республики Казахстан 10 апреля 2014 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 11 марта 2014 года № 12);
- введены в действие с 18 апреля 2014 года.

**10. Дополнения и изменения № 10:**

- согласованы с Национальным Банком Республики Казахстан 27 июня 2014 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 13 мая 2014 года № 18);
- введены в действие с 04 июля 2014 года.

**11. Изменения и дополнения № 11:**

- согласованы с Национальным Банком Республики Казахстан 03 декабря 2014 года;
- утверждены решением Биржевого совета АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 07 ноября 2014 года № 42);
- введены в действие с 01 января 2015 года.

**12. Изменения и дополнения № 12:**

- согласованы с Национальным Банком Республики Казахстан 14 июля 2015 года;
- утверждены решением Совета директоров АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 10 июня 2015 года № 13);
- введены в действие с 24 июля 2015 года.

**13. Дополнения и изменения № 13:**

- утверждены решением Совета директоров АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 11 декабря 2015 года № 27);
- введены в действие с 01 января 2016 года.

**14. Изменения и дополнения № 14:**

- утверждены решением Совета директоров АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 09 июня 2016 года № 17);
- введены в действие с 10 июня 2016 года.

**СОДЕРЖАНИЕ**

Преамбула .....	6
<b>Раздел 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ .....</b>	<b>6</b>
Статья 1. Основные понятия и условные обозначения .....	6
Статья 1-1. Сфера действия настоящих Правил.....	12
Статья 2. Основные положения о листинге .....	13
Статья 3. Ограничение прав листинговой компании и инициатора допуска .....	15
Статья 4. Обязанности Биржи перед инициаторами допуска .....	15
Статья 5. Листинговый договор.....	16
Статья 6. Ценные бумаги, включаемые в официальный список <i>(исключена)</i> .....	17
Статья 7. Структура официального списка.....	17
<b>Раздел 2. ЛИСТИНГОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ И ПРОЦЕДУРЫ .....</b>	<b>17</b>
<b>Глава 1. ЛИСТИНГОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ.....</b>	<b>17</b>
Статья 8. Базовые листинговые требования .....	17
Статья 8-1. Листинговые требования к производным ценным бумагам .....	17
Статья 9. Допустимые исключения из базовых листинговых требований.....	18
Статья 10. Дополнительные листинговые требования.....	19
Статья 11. Финансовый консультант .....	22
<b>Глава 2. ЛИСТИНГОВЫЕ ПРОЦЕДУРЫ .....</b>	<b>23</b>
Статья 12. Общие положения о листинговых процедурах .....	23
Статья 13. Предварительное заключение .....	24
Статья 14. Порядок рассмотрения заявлений о листинге, добровольном делистинге или смене категории ценных бумаг .....	25
Статья 15. Процедура принятия решения о листинге, смене категории или делистинге ценных бумаг.....	28
Статья 16. Перевод ценных бумаг из одной категории официального списка в другую ....	31
Статья 17. Упрощенная процедура листинга .....	33
Статья 18. Вступление в силу решения о листинге или смене категории ценных бумаг ...	35
Статья 19. Делистинг .....	36
Статья 20. Повторное рассмотрение вопроса о листинге, смене категории ценных бумаг в случае отказа или делистинга.....	39
<b>Раздел 3. ЛИСТИНГОВЫЕ СБОРЫ .....</b>	<b>40</b>
Статья 21. Общие положения о листинговых сборах .....	40
Статья 22. Расчет размеров листинговых сборов <i>(исключена)</i> .....	41
Статья 23. Уплата листинговых сборов <i>(исключена)</i> .....	41
<b>Раздел 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ.....</b>	<b>41</b>
<b>Глава 1. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПРИ ДОПУСКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ.....</b>	<b>41</b>
Статья 24. Документы, предоставляемые Бирже.....	41
Статья 25. Требования к предоставляемым документам .....	50

Статья 26.	Дополнительная информация.....	50
<b>Глава 2.</b>	<b>РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПРИ НАХОЖДЕНИИ ЦЕННЫХ БУМАГ В ОФИЦИАЛЬНОМ СПИСКЕ .....</b>	<b>51</b>
Статья 27.	Периодическая отчетность .....	51
Статья 28.	Раскрытие информации о текущей деятельности листинговых компаний .....	55
Статья 29.	Раскрытие информации о событиях, существенно затрагивающих интересы инвесторов .....	58
Статья 29-1.	Дополнительные условия раскрытия информации.....	61
Статья 30.	Сроки предоставления Бирже информации .....	62
Статья 31.	Особенности раскрытия информации при первичном или последующем листинге ценных бумаг на других фондовых биржах.....	63
Статья 32.	Соккрытие или несвоевременное раскрытие эмитентом информации .....	64
<b>Глава 3.</b>	<b>РАСПРОСТРАНЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ.....</b>	<b>64</b>
Статья 33.	Распространение Биржей полученной информации.....	64
<b>Раздел 5.</b>	<b>ТОРГИ.....</b>	<b>64</b>
Статья 34.	Начало торгов .....	64
Статья 35.	Приостановление и прекращение торгов .....	66
<b>Раздел 6.</b>	<b>ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....</b>	<b>67</b>
Статья 36.	Порядок ввода в действие настоящих Правил, изменений и дополнений в них.....	67
Приложение 1.	Требования к аудиту листинговых компаний и организаций – кандидатов в листинговые компании .....	69
Приложение 2.	Требования Биржи к предоставляемой финансовой отчетности .....	70
Приложение 3.	Требования Биржи к раскрытию информации в инвестиционном меморандуме или ином аналогичном по своему назначению документе.....	72
Приложение 4.	Требования Биржи к уровню рейтинговой оценки и рейтинговым агентствам ( <i>исключено</i> ) .....	87
Приложение 5.	Требования Биржи к оценщикам.....	88
Приложение 6.	Расчет балансовой стоимости одной акции .....	93
Приложение 7.	Требования Биржи к раскрытию информации в годовом отчете листинговой компании.....	95
Приложение 8.	Санкции за соккрытие или несвоевременное раскрытие информации ( <i>исключено</i> ) .....	99
Приложение 9.	Требования Биржи к акциям и их эмитентам.....	100
Приложение 10.	Требования Биржи к Компетентному лицу.....	103

### **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 указанного списка в другую и исключению ценных бумаг из указанного списка *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

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 условия и порядок включения ценных бумаг в официальный список Биржи и их нахождения в официальном списке Биржи *(данная преамбула изменена решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

## **Раздел 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

### **Статья 1. Основные понятия и условные обозначения**

*(Данный заголовок дополнен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

1. Используемые в настоящих Правилах понятия и условные обозначения означают следующее *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*:
  - 1) **"буферная категория"** – категория официального списка Биржи, перевод ценных бумаг в которую происходит на ограниченный период времени в случаях, определенных нормативным правовым актом Уполномоченного органа *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года)*;
  - 2) **"делистинг"** – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
  - 2-1) **"депозитарий финансовой отчетности"** – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О бухгалтерском учете и финансовой отчетности" от 28 февраля 2007 года *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года)*;

- 2-2) **"депозитарная расписка"** – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года)*;
- 3) **"добровольный делистинг"** – исключение каких-либо ценных бумаг из официального списка Биржи по инициативе инициатора их допуска *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
- 4) **"долговая ценная бумага"** – как данное понятие определено нормативным правовым актом Уполномоченного органа, устанавливающим листинговые требования *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 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"** – как понятие "инициатор допуска" определено нормативным правовым актом Уполномоченного органа, устанавливающим листинговые требования *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года)*;
- 7) **"иностранная ценная бумага"** – ценная бумага, выпущенная в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства;
- 7-1) **"интернет-сайт"** – то же, что и "корпоративный веб-сайт", как данное понятие определено законом Республики Казахстан "Об акционерных обществах" от 13 мая 2003 года, или "интернет-ресурс", как данное понятие определено законом Республики Казахстан "Об информатизации" от 11 января 2007 года *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
- 7-2) **"Компетентное лицо"** – лицо, обладающее профессиональными знаниями в сфере горнорудной или нефтегазовой промышленности и соответствующее требованиям, установленным приложением 10 к настоящим Правилам *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года)*;
- 7-3) **"корпоративное событие"** – событие из числа корпоративных (как понятие "корпоративные события" определено законом Республики Казахстан "Об акционерных обществах" от 13 мая 2003 года) *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года)*;
- 8) **"листинг"** – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
- 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"** – постоянный внеструктурный орган Биржи, основной задачей которого в соответствии с законодательством Республики Казахстан является принятие решений по вопросам листинга, делистинга, смены категории официального списка Биржи (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);
- 11) **"листинговая компания"** – как данное понятие определено нормативным правовым актом Уполномоченного органа, устанавливающим листинговые требования (*данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года*);
- 12) **"листинговые требования"** – установленные нормативным правовым актом 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 решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года*);
- 13) **"листинговые ценные бумаги"** – ценные бумаги, находящиеся в официальном списке Биржи;
- 14) **"листинговые сборы"** – сборы Биржи, взимаемые ею в связи с включением (возможностью включения) ценных бумаг в официальный список и их нахождением в нем (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);
- 15) **"маркет-мейкер"** – как данное понятие определено нормативным правовым актом Уполномоченного органа и внутренними документами Биржи (*данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года*);
- 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*);
- 18-1) **"недропользователь"** – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О недрах и недропользовании" от 24 июня 2010 года (*данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года*);
- 18-2) **"независимое Компетентное лицо"** – Компетентное лицо, которое подготовило публичный отчет для целей информирования

инвесторов, в том числе потенциальных, и их консультантов о результатах геологоразведочных работ, осуществленных недропользователем на месторождении (месторождениях), а также о ресурсах и запасах минералов или нефти и газа на этом месторождении (на этих месторождениях), и не являющееся работником, аффилированным лицом или связанной стороной этого недропользователя *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 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) **"организация по улучшению качества кредитных портфелей"** – организация, специализирующаяся на улучшении качества кредитных портфелей банков второго уровня, созданная Национальным Банком Республики Казахстан, который владеет ста процентами голосующих акций данной организации *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года)*;
- 20-2) **"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 и изменен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года)*;
- 21) **"официальный список Биржи"** или **"официальный список"** – как понятие "официальный список фондовой биржи (официальный список)" определено нормативным правовым актом Уполномоченного органа, устанавливающим листинговые требования *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года)*;
- 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)*;
- 21-2) **"производные ценные бумаги"** – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*;
- 22) **"промежуточная финансовая отчетность"** – финансовая отчетность за период, продолжительность которого составляет менее полного финансового года;

- 22-1) **"публичный отчет Компетентного лица"** – отчет, подготовленный Компетентным лицом для целей информирования инвесторов, в том числе потенциальных, и их консультантов о результатах геологоразведочных работ, осуществленных недропользователем на месторождении (месторождениях), а также о ресурсах и запасах минералов или нефти и газа на этом месторождении (на этих месторождениях) (вне зависимости от фактического названия такого отчета в соответствии со стандартами геологической отчетности, с использованием которых подготовлен такой отчет) *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 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;
- 23-1) **"резидент Республики Казахстан"** – юридическое лицо, признаваемое организацией – резидентом Республики Казахстан в соответствии с пунктом 3 статьи 22-1 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года)*;
- 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"** – как понятие "специальное предприятие (Special Purpose Vehicle)" определено нормативным правовым актом Уполномоченного органа, устанавливающим листинговые требования *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года и изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года)*;
- 24-2) **"стандарты геологической отчетности по нефти и газу"** – стандарты SPE-PRMS (Petroleum Resources Management System), разработанные Society of Petroleum Engineers; SAMOG (The South African Code for the Reporting of Oil and Gas Resources), разработанные The South African Mineral Resources Committee; стандарт NI51-101 (National Instrument 51-101), разработанный Canadian Securities Administrator *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года)*;
- 24-3) **"стандарты публичной отчетности CRIRSCO"** – международные стандарты по минеральным резервам, которые разработаны организациями, являющимися членами Committee for Mineral Reserves International Reporting Standards (CRIRSCO), в том числе Canadian Institute of Mining, Metallurgy and Petroleum (CIM), The South African Mineral Resources Committee (SAMREC), The Joint Ore Reserves Committee (JORC), Competency Assessment Committee in Mining Resources and Reserves (ComisionMinera), Pan-European Reserves and Resources Reporting Committee (PERC), Society for Mining, Metallurgy and Exploration (SME), The Mongolian Professional

Institute of Geosciences and Mining (MPIGM), Ассоциацией организаций в области недропользования "Национальная ассоциация по экспертизе недр" (NAEN) *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 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"** – Национальный Банк Республики Казахстан *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 31 июля 2013 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, оказывающая консультационные услуги по вопросам включения и нахождения ценных бумаг в официальном списке Биржи *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года);*
- 30) **"Центральный депозитарий"** – АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" (г. Алматы, Республика Казахстан);
- 30-1) **"электронная цифровая подпись"** – как данное понятие определено законом Республики Казахстан "Об электронном документе и электронной цифровой подписи" от 07 января 2003 года *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года);*
- 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"** – как понятие "эмитент" определено законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 11 марта 2014 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-сайте Биржи *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.
2. Прочие понятия и условные обозначения, используемые в настоящих Правилах, идентичны понятиям и условным обозначениям, определенным законодательством Республики Казахстан и другими внутренними документами Биржи *(данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
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 и условные обозначения могут также применяться в других внутренних документах Биржи, в служебной документации и переписке Биржи и в биржевой информации *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.

#### **Статья 1-1. Сфера действия настоящих Правил**

1. Действие настоящих Правил распространяется на негосударственные ценные бумаги следующих видов (за исключениями, установленными пунктами 2 и 3 настоящей статьи):
- 1) ценные бумаги, выпущенные юридическими лицами Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других, помимо Республики Казахстан, государств;
  - 2) ценные бумаги, 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) производные ценные бумаги, базовым активом которых являются негосударственные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других, помимо Республики Казахстан, государств.
2. Действие настоящих Правил не распространяется на акции, допускаемые к обращению в секторе "HiTec" официального списка Биржи.
- Условия и порядок допуска акций к обращению в секторе "HiTec" официального списка и их нахождения в официальном списке устанавливаются отдельным внутренним документом Биржи. При этом такой внутренний документ может содержать ссылки на нормы настоящих Правил в целях их непосредственного применения или применения по аналогии.



3. Действие настоящих Правил не распространяется на негосударственные ценные бумаги, допускаемые к обращению на проводимых Биржей торгах (к обращению на Бирже) в секторе "Нелистинговые ценные бумаги", основным предназначением которого является предоставление членам Биржи возможности совершать на организованном рынке ценных бумаг сделки с ценными бумагами, не находящимися в официальном списке Биржи.

Условия и порядок допуска таких ценных бумаг к обращению на Бирже и их нахождения в числе допущенных к обращению на Бирже устанавливаются ее отдельным внутренним документом.

4. Условия и порядок включения ценных бумаг иных видов, помимо указанных в пункте 1 настоящей статьи, в официальный список и их нахождения в официальном списке устанавливаются отдельными внутренними документами Биржи. При этом такие внутренние документы могут содержать ссылки на нормы настоящих Правил в целях их непосредственного применения или применения по аналогии.

*(Данная статья включена решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

## **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 другого, помимо Республики Казахстан, государства или перевода данных ценных бумаг из более низкой категории (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 решениями Биржевого Совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*
3. Вопросы о возможности включения 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, о возможности перевода ценных бумаг из одной категории официального списка в другую

и о делистинге 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 пункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

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 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 решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства или перевода данных ценных бумаг из более низкой 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 решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства) одновременно означает допуск данных ценных бумаг к обращению на Бирже в соответствующем секторе *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 или Правления Биржи *(данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.
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 и 7 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 *(данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.

### **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-сайте результаты торгов ценными бумагами в объеме, установленном внутренними документами Биржи (*данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 11 марта 2014 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-сайте в сроки, установленные внутренними документами Биржи (с учетом особенности, установленной подпунктом 4) настоящей статьи) (*данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 11 марта 2014 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;
  - 2-1) условия использования системы is2in (*данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года*);
  - 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, выпущенные которой ценные бумаги обращаются на иностранной фондовой бирже (имеют двойной листинг) и/или включены в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга, либо о листинговой компании, являющейся иностранным юридическим лицом (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года*);
  - 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. Инициатор допуска предоставляет Бирже листинговый договор, оформленный в соответствии с пунктом 2 настоящей статьи, в следующий срок:
  - 1) одновременно с заявлением о включении ценных бумаг в официальный список; или

- 2) в течение 30 календарных дней со дня принятия решения Листинговой комиссии или Правления Биржи о включении ценных бумаг в официальный список Биржи, но не позднее дня уплаты вступительного и первого ежегодного листинговых сборов по данным ценным бумагам.

*(Данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

4. В случае принятия решения Листинговой комиссии или Правления Биржи о включении ценных бумаг в официальный список листинговый договор со стороны Биржи подписывается первым руководителем Биржи или работником Биржи, уполномоченным на подписание этого договора, в следующий срок:

- 1) (если листинговый договор был предоставлен Бирже в срок, установленный подпунктом 1) пункта 3 настоящей статьи) в течение двух рабочих дней со дня принятия указанного решения; или
- 2) (если листинговый договор был предоставлен Бирже в срок, установленный подпунктом 2) пункта 3 настоящей статьи) в течение двух рабочих дней со дня предоставления Бирже листингового договора инициатором допуска.

*(Данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

#### **Статья 6. Ценные бумаги, включаемые в официальный список**

*(Данная статья изменена решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и исключена решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

#### **Статья 7. Структура официального списка**

Структура официального списка определяется нормативным правовым актом Уполномоченного органа и внутренними документами Биржи *(данный абзац изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 11 марта 2014 года, изменен и дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

## **Раздел 2. ЛИСТИНГОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ И ПРОЦЕДУРЫ**

### **Глава 1. ЛИСТИНГОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ**

#### **Статья 8. Базовые листинговые требования**

1. Базовые листинговые требования устанавливаются нормативным правовым актом Уполномоченного органа, если иное не определено этим нормативным правовым актом *(данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 11 марта 2014 года, изменен и дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*
2. В случае если в качестве базового листингового требования установлено требование по оценке активов или имущества оценщиком, входящим в перечень признаваемых Биржей оценщиков, под таким перечнем понимается перечень, составляемый и изменяемый Биржей в соответствии с приложением 5 к настоящим Правилам *(данный пункт изменен и дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года).*

*года, изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

**Статья 8-1. Листинговые требования к производным ценным бумагам**

1. Для целей настоящих Правил под производными ценными бумагами понимаются депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции.
2. При включении в официальный список Биржи депозитарных расписок требования, установленные статьей 10 настоящих Правил, за исключением требований, установленных подпунктами 1), 2) и 4) пункта 1 статьи 10 настоящих Правил, применяются к акциям, являющимся базовым активом данных депозитарных расписок, и их эмитентам, а не к данным депозитарным распискам и их эмитентам.
3. Для включения депозитарных расписок в сектор "Производные ценные бумаги" официального списка Биржи и их нахождения в указанном секторе акции, являющиеся базовым активом данных депозитарных расписок, и их эмитент должны как минимум соответствовать требованиям, которые установлены нормативным правовым актом Уполномоченного органа для второй категории сектора "Акции" официального списка Биржи.
4. В случае если акции, являющиеся базовым активом депозитарных расписок, соответствуют требованиям, которые установлены нормативным правовым актом Уполномоченного органа и пунктом 1 приложения 9 к настоящим Правилам для первой категории сектора "Акции" официального списка Биржи, до рассмотрения Листинговой комиссией вопроса о возможности включения данных депозитарных расписок в названный сектор кто-либо из членов Биржи должен подать заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным депозитарным распискам, и во время нахождения данных депозитарных расписок в названном секторе по ним обязательно наличие маркет-мейкера (*данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*).
5. Общее количество выпущенных депозитарных расписок должно составлять не менее 50 000 штук.

*(Данная статья включена решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

**Статья 9. Допустимые исключения из базовых листинговых требований**

1. 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, по решению Листинговой комиссии при исчислении срока существования эмитента данных ценных бумаг может быть учтен срок существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан этот эмитент.
2. В случае если в официальный список Биржи включаются ценные бумаги эмитента, не являющегося резидентом Республики Казахстан, следующие требования, установленные нормативным правовым актом Уполномоченного органа, применяются к такому эмитенту либо к управляющей компании такого эмитента в той мере, в которой они не противоречат законодательству страны регистрации эмитента данных

ценных бумаг в качестве юридического лица и/или правилам иностранной фондовой биржи, на которой обращаются данные ценные бумаги:

- 1) к предоставлению годовой финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом;
- 2) к предоставлению аудиторского отчета по промежуточной финансовой отчетности или отчета аудитора по обзору промежуточной финансовой отчетности;
- 3) к опубликованию инвестиционной декларации управляющей компании паевого инвестиционного фонда или акционерного инвестиционного фонда на интернет-сайтах названных организаций;
- 4) к предоставлению стандартной формы договора аренды, а также копий договоров аренды недвижимости, заключенных фондом недвижимости до дня подачи этим фондом заявления о включении его ценных бумаг в официальный список Биржи.

*(Данная статья изменена решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 07 ноября 2014 года).*

#### **Статья 10. Дополнительные листинговые требования**

1. Для включения ценных бумаг в официальный список Биржи и их нахождения в нем, помимо листинговых требований, установленных нормативным правовым актом Уполномоченного органа, данные ценные бумаги и их эмитент должны соответствовать следующим листинговым требованиям *(данный абзац изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 11 марта 2014 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)*;
  - 2-1) (если данные ценные бумаги являются простыми акциями) общее количество объявленных данных ценных бумаг должно составлять не менее 100 000 штук *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года)*;
  - 2-2) (если данные ценные бумаги являются привилегированными акциями) общее количество объявленных данных ценных бумаг должно составлять не менее 10 000 штук *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года)*;
  - 3) (если данные ценные бумаги являются облигациями резидента Республики Казахстан, выпущенными (планируемыми к выпуску) в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства, размещение которых планируется осуществить за пределами Республики Казахстан) эмитент данных ценных бумаг соблюдает условия их размещения, установленные подпунктом 2) пункта 1 статьи 22-1 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 22 августа 2011 года)*

*и изменен решениями Биржевого совета от 26 апреля 2012 года и от 13 мая 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года);*

- 4) (если данные ценные бумаги являются акциями резидента Республики Казахстан или производными ценными бумагами, базовым активом которых являются акции резидента Республики Казахстан и которые выпускаются по его инициативе или при его участии, и размещение данных ценных бумаг планируется осуществить за пределами Республики Казахстан) эмитент данных ценных бумаг соблюдает условия их размещения, установленные абзацем третьим подпункта 5) пункта 1 статьи 22-1 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года и изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года);*
- 5) (если данные ценные бумаги являются облигациями, зарегистрированными в соответствии с законодательством Республики Казахстан) проспектом выпуска данных ценных бумаг должно быть предусмотрено их размещение и/или обращение на организованном рынке ценных бумаг, и размещение данных ценных бумаг осуществляется в порядке, установленном статьей 22 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года и изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года);*
- 6) *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года и исключен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года);*
- 7) (если данные ценные бумаги являются акциями, находящимися в официальном списке Биржи) при размещении данных ценных бумаг не менее 20 % от их количества, оставшегося после реализации права преимущественной покупки данных ценных бумаг акционерами их эмитента, должно быть размещено через торговую систему Биржи до их размещения на неорганизованном рынке ценных бумаг (за исключениями, установленными пунктом 3 настоящей статьи, и с учетом особенности, установленной пунктом 4 настоящей статьи) *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года, дополнен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и изменен решениями Биржевого совета от 13 мая 2014 года и от 07 ноября 2014 года);*
- 8) (если данные ценные бумаги являются простыми акциями, которые планируется включить в официальный список по первой категории) данные ценные бумаги и их эмитент должны соответствовать требованиям пункта 1 приложения 9 к настоящим Правилам *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года);*
- 9) (если данные ценные бумаги являются привилегированными акциями, которые планируется включить в официальный список по первой категории) данные ценные бумаги и их эмитент должны соответствовать условию пункта 3 приложения 9 к настоящим Правилам *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года);*
- 10) (если данные ценные бумаги являются долговыми ценными бумагами и количество их держателей составляет 10 и более лиц) в течение 30 календарных дней, следующих за днем получения инициатором допуска информации о том, что количество

держателей данных облигаций составило 10 и более лиц, инициатор допуска обязан обеспечить наличие маркет-мейкера по данным ценным бумагам, а также обеспечивать его наличие на протяжении всего срока нахождения данных ценных бумаг в официальном списке Биржи, за исключением периодов, когда количество держателей данных облигаций будет составлять менее 10 лиц (с учетом особенности, установленной подпунктом 11) настоящего пункта *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*;

11) (если данные ценные бумаги являются долговыми ценными бумагами, которые находятся в буферной категории) по таким ценным бумагам допускается отсутствие маркет-мейкера в течение 13 последовательных календарных месяцев, следующих за датой их перевода в буферную категорию *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

2. В случае если размещение облигаций или акций осуществляется методом торгов, не являющимся методом специализированных торгов, для подтверждения выполнения требований, установленных подпунктами 3) и 4) пункта 1 настоящей статьи необходимо предоставить Бирже копию документа, указанного в пункте 6 статьи 22-1 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года, для подтверждения выполнения требований, установленных подпунктами 5) и 7) пункта 1 настоящей статьи, – документ Центрального депозитария и/или АО "Единый регистратор ценных бумаг" о движении данных ценных бумаг с эмиссионного счета отдельно по организованному и неорганизованному рынкам ценных бумаг *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

Документ, подтверждающий выполнение требований подпунктов 3) и 4) пункта 1 настоящей статьи, должен быть предоставлен Бирже в сроки, определенные пунктом 6 статьи 22-1 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года; документ, подтверждающий выполнение требований подпунктов 5) и 7) пункта 1 настоящей статьи, – ежеквартально не позднее седьмого рабочего дня первого месяца каждого квартала *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года)*.

3. Требование, установленное подпунктом 7) пункта 1 настоящей статьи, не применяется в следующих случаях:

- 1) акции включены в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга, и инициатором их допуска не является эмитент данных акций;
- 2) суммарная цена размещения акций, оставшихся неразмещенными после реализации права их преимущественной покупки акционерами эмитента данных акций, составляет менее 10 000-кратного размера МРП.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года)*.

4. Количество акций, размещенных через торговую систему Биржи в соответствии с подпунктом 7) пункта 1 настоящей статьи, может составлять менее 20 % от их количества, оставшегося после реализации права преимущественной покупки данных акций акционерами их эмитента, если такое количество является результатом недостаточного спроса на данные ценные бумаги *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года)*.



5. За нарушение требования, установленного подпунктом 7) пункта 1 настоящей статьи, к инициатору допуска акций применяются следующие санкции:
- 1) если указанное нарушение допущено в первый раз и не устранено до проведения ближайшего заседания Листинговой комиссии, по решению Листинговой комиссии этому инициатору допуска предъявляется неустойка:  
  
если суммарная цена размещения данных акций на неорганизованном рынке ценных бумаг составляет менее 10,0 миллиардов тенге – в 2 000-кратном размере МРП;  
  
если суммарная цена размещения данных акций на неорганизованном рынке ценных бумаг составляет 10,0 миллиардов тенге и более – в 4 000-кратном размере МРП;
  - 2) если указанное нарушение допущено во второй раз, – на рассмотрение Листинговой комиссии выносится вопрос о делистинге данных акций без возможности предъявления неустойки этому инициатору допуска.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года).*

#### **Статья 11. Финансовый консультант**

1. Вопрос о возможности включения 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) *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*:
  - 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 взаимодействовать с Биржей по вопросам листинга ценных бумаг *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.
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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, и требуется согласие Биржи на включение таких ценных бумаг в ее официальный список *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

*(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 официального списка в другую, о добровольном делистинге ценных бумаг (*данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 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 официального списка в другую, о возможности делистинга ценных бумаг, в том числе добровольного (*данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 официального списка в другую, о добровольном делистинге ценных бумаг (*данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 года*);
- 6) рассмотрение Листинговой комиссией вопросов 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 официального списка Биржи в другую, о делистинге (за исключением случаев, указанных в подпунктах 7)–8) настоящей статьи) (*данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);
- 7) рассмотрение Правлением Биржи вопросов о возможности включения ценных бумаг в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга, о возможности перевода таких ценных бумаг из одной категории официального списка в другую, о делистинге таких ценных бумаг (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);
- 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 официального списка Биржи в другую, о делистинге *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 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 взаимодействовать с Биржей по вопросам, связанным с процедурой получения предварительного заключения *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.
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. *(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года, дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и исключен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

### **Статья 14. Порядок рассмотрения заявлений о листинге, добровольном делистинге или смене категории ценных бумаг**

*(Данный заголовок изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

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 другого, помимо Республики Казахстан, государства), или о переводе ценных бумаг из одной категории 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 и/или финансового консультанта, который (которые) будут взаимодействовать с Биржей по вопросам, связанным с соответствующими процедурами *(данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 11 марта 2014 года, дополнен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства) 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 и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

Перечень документов, которые должны прилагаться к заявлению о включении ценных бумаг в официальный список по упрощенной процедуре листинга, из перечисленных в пункте 1 статьи 24 настоящих Правил в каждом конкретном случае согласовывается с Департаментом листинга отдельно, исходя из норм пункта 2 статьи 9 настоящих Правил и законодательства страны регистрации эмитента данных ценных бумаг в качестве юридического лица. 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 и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 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 этого 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), оформленный в соответствии с пунктом 2 статьи 5 настоящих Правил.

Срок предоставления Бирже листингового договора инициатором допуска установлен пунктом 3 статьи 5 настоящих Правил.

*(Данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 (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 другого, помимо Республики Казахстан, государства) 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 (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 решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
5. Одновременно с заявлением о переводе ценных бумаг из более высокой категории 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 *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.
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 другого, помимо Республики Казахстан, государства), или о переводе ценных бумаг из одной категории официального списка в другую, или о добровольном 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, изменен и дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
7. Факт приема Биржей заявления к рассмотрению подтверждается нанесением на него оттиска штампа "Принято к рассмотрению" с указанием даты приема Биржей заявления к рассмотрению.  
  
Лицо, ответственное за хранение и использование указанного штампа назначается приказом первого руководителя Биржи из числа работников Департамента листинга.  
  
*(Данный пункт изменен решениями Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года и от 09 июня 2016 года)*.
8. В течение нижеуказанного срока Департамент листинга рассматривает заявление с приложенными к нему документами и готовит следующий документ:
  - 1) (при очевидном несоответствии ценных бумаг и/или их эмитента листинговым требованиям либо требованиям для применения упрощенной процедуры листинга, указанным в пункте 1 статьи 17

настоящих Правил, а также при несоблюдении вытекающих из пункта 2 настоящей статьи требований по комплектности документов) в течение пяти рабочих дней, следующих за днем получения Биржей заявления как входящей корреспонденции, – мотивированный отказ в приеме заявления к рассмотрению, подписываемый членом Правления Биржи, который курирует Департамент листинга, или лицом, его замещающим;

- 2) (при отсутствии оснований для подготовки мотивированного отказа в приеме заявления к рассмотрению; в зависимости от характера заявления) в течение десяти рабочих дней, следующих за датой приема заявления к рассмотрению, – заключение, подписываемое членом Правления Биржи, который курирует Департамент листинга, и руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*:

о возможности включения ценных бумаг в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга; или

о возможности перевода акций, включенных в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга, из более низкой категории официального списка в более высокую; или

о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства; или

о возможности перевода ценных бумаг из более высокой категории официального списка в более низкую; или *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*

заключение о добровольном делистинге ценных бумаг;

- 3) (при отсутствии оснований для подготовки мотивированного отказа в приеме заявления к рассмотрению; в зависимости от характера заявления) в течение двадцати рабочих дней, следующих за датой приема заявления к рассмотрению, – заключение, подписываемое членом Правления Биржи, который курирует Департамент листинга, и руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*:

о возможности включения ценных бумаг в официальный список Биржи; или

о возможности перевода ценных бумаг из более низкой категории (буферной категории) официального списка в более высокую *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

*(Данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 11 марта 2014 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 или делистинге ценных бумаг**

*(Данный заголовок изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

1. За исключениями, установленными статьей 17 и пунктом 5 статьи 19 настоящих Правил, вопрос 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, или о возможности перевода ценных бумаг из одной категории официального списка в другую, или о делистинге ценных бумаг выносится на рассмотрение ближайшего заседания Листинговой комиссии после подготовки Департаментом листинга соответствующего заключения с соблюдением условия, установленного абзацем седьмым пункта 3 настоящей статьи.

Решение по вопросу 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, или о возможности перевода ценных бумаг из одной категории официального списка в другую, или о делистинге ценных бумаг может быть принято Листинговой комиссией посредством заочного голосования ее членов (за исключением, установленным абзацем третьим настоящего пункта), а также с участием членов Листинговой комиссии, отсутствующих в месте проведения ее заседания, на условиях, предусмотренных внутренним документом Биржи, регламентирующим деятельность Листинговой комиссии.

Запрещается принятие решения Листинговой комиссии посредством заочного голосования ее членов по вопросу о возможности включения ценных бумаг какого-либо эмитента в официальный список, если ранее ценные бумаги данного эмитента были подвергнуты делистингу или при наличии у данного эмитента фактов дефолта в течение последних трех лет, а также по вопросу 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.

*(Данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года, от 31 июля 2013 года, от 11 марта 2014 года, от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

2. При рассмотрении вопроса о возможности включения ценных бумаг в официальный список, или о возможности перевода ценных бумаг из одной категории 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 решением Листинговой комиссии, принятым по результатам рассмотрения данного вопроса.

*(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, 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 и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, или за перевод ценных бумаг из одной категории 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 решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

В случае если при голосовании по вопросу о делистинге ценных бумаг или возможности перевода ценных бумаг из более высокой категории официального списка в более низкую в связи с несоответствием данных ценных бумаг и/или их эмитента листинговым требованиям более высокой категории 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 решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

При голосовании по вопросу 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, или о возможности перевода ценных бумаг из более низкой в более высокую категорию 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, дополнен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*).

При голосовании по вопросу 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, или о возможности перевода ценных бумаг из более низкой в более высокую категорию 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, дополнен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 возможности включения 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, или о возможности перевода ценных бумаг из более низкой в более высокую категорию 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, дополнен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*).

В целях предоставления членам Листинговой комиссии достаточного срока для выработки обоснованного мнения по вопросу 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, или о возможности перевода ценных бумаг из одной категории официального списка в другую категорию, или о делистинге ценных бумаг, материалы к данному вопросу должны быть размещены в соответствующем разделе интернет-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 возможности включения ценных бумаг в официальный список, или о даче согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства, или о возможности перевода ценных бумаг из одной категории официального списка в другую категорию, или о делистинге ценных бумаг, материалы к которому были размещены в соответствующем разделе интернет-сайта Биржи позднее указанного срока (*данный абзац изменен решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года, от 26 августа 2010 года, от 06 октября 2011 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*).

4. Решения Листинговой комиссии по вопросам 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, о возможности перевода ценных бумаг из одной категории официального списка в другую, о делистинге без указания персональных мнений (позиций) отдельных членов Листинговой комиссии по указанным вопросам, а также информация, которая содержится в заключениях, подготовленных Департаментом листинга, публикуются на интернет-сайте Биржи (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*).

Решения Листинговой комиссии по указанным вопросам доводятся до сведения инициаторов допуска в течение трех рабочих дней с дат принятия названных решений путем направления инициаторам допуска соответствующих уведомлений, подписанных членом Правления Биржи, который курирует Департамент листинга, или лицом, его замещающим.

*(Данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года, от 06 октября 2011 года и от 11 марта 2014 года)*.

## **Статья 16. Перевод ценных бумаг из одной категории официального списка в другую**

*(Данный заголовок изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

1. Вопрос о возможности перевода ценных бумаг из более низкой категории (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 (с учетом особенности, установленной абзацем вторым настоящего пункта) (*данный абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*).

Ценные бумаги, включенные в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга, могут быть переведены из более низкой категории официального списка в более высокую без соблюдения требования по предоставлению аудиторского отчета по промежуточной финансовой отчетности или отчета по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента) в случае, если составление такого отчета (обзора) не требуется в соответствии с законодательством страны регистрации эмитента и/или правилами иностранной фондовой биржи, на которой обращаются эти ценные бумаги.

*(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года).*

2. Вопрос о возможности перевода ценных бумаг из более высокой категории официального списка в более низкую, а также в буферную категорию рассматривается в следующих случаях *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*:
  - 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 в том числе требованию к наличию маркет-мейкера по данным ценным бумагам в течение одного месяца *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*;
  - 3) в связи с невыполнением или несвоевременным выполнением условий, установленных при включении ценных бумаг в официальный список по более высокой категории *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*;
  - 4) в других случаях, предусмотренных нормативным правовым актом Уполномоченного органа *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года)*.
3. Вопрос о возможности перевода ценных бумаг в буферную категорию рассматривается в соответствии с условиями и особенностями, а также в сроки, определенные нормативным правовым актом Уполномоченного органа *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

Заявление о переводе долговых ценных бумаг банка второго уровня, находящегося в процессе реструктуризации, в буферную категорию должно быть подано на Биржу в течение 10 рабочих дней, следующих за датой принятия советом директоров данного банка решения о реструктуризации.

Вопрос о возможности перевода ценных бумаг из буферной категории в другую категорию официального списка или их делистинге по истечении срока, установленного нормативным правовым актом 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 Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

Вопрос о возможности перевода ценных бумаг из буферной категории в другую категорию 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 *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

Процедура голосования Листинговой комиссии по вопросу о возможности принятия плана мероприятий аналогична процедуре голосования по вопросу о возможности перевода ценных бумаг из одной категории официального списка в другую в соответствии с пунктом 3 статьи 15 настоящих Правил *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

*(Данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года, от 06 октября 2011 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года).*

- 3-1. При наступлении случая из числа указанных в пункте 2 настоящей статьи Департамент листинга готовит заключение о возможности перевода ценных бумаг из более высокой категории 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 абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

Вопрос о возможности перевода ценных бумаг из более высокой категории официального списка в более низкую выносится на рассмотрение ближайшего заседания Листинговой комиссии (за исключением, установленным абзацем третьим настоящего пункта) *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

Вопрос о возможности перевода ценных бумаг, включенных в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга, из более высокой категории официального списка в более низкую выносится на рассмотрение заседания Правления Биржи в течение срока, установленного абзацем вторым пункта 2 статьи 17 настоящих Правил.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.

## **Статья 17. Упрощенная процедура листинга**

1. Упрощенная процедура листинга применяется только для ценных бумаг, выпущенных в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, и эмитенты которых не являются резидентами Республики Казахстан *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года)*.

Для включения ценных бумаг в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга и их нахождения в нем данные ценные бумаги и их эмитент, помимо соответствия требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан для применения упрощенной процедуры листинга, должны соответствовать листинговым требованиям сектора (категории), который был указан (которая была указана) в заявлении о включении данных ценных бумаг в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга (за исключением, установленным абзацем третьим настоящего пункта).

Ценные бумаги могут быть включены в официальный список по упрощенной процедуре листинга без соблюдения требования по предоставлению аудиторского отчета по промежуточной финансовой отчетности или отчета по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента) в случае, если составление такого отчета (обзора) не требуется в соответствии с законодательством государства эмитента данных ценных бумаг и/или правилами фондовой биржи, на которой обращаются данные ценные бумаги.

2. Упрощенная процедура листинга подразумевает, что решения по вопросам о возможности включения ценных бумаг в официальный список в соответствии с указанной процедурой, о возможности перевода таких ценных бумаг из одной категории официального списка в другую или об их делистинге принимаются Правлением Биржи без процедуры принятия соответствующих решений Листинговой комиссии на основании заключений, подготовленных Департаментом листинга *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

Указанные вопросы выносятся на рассмотрение Правления Биржи в течение трех рабочих дней с даты подготовки соответствующих заключений.

3. В целях применения упрощенной процедуры листинга Биржа признает иностранные фондовые биржи, которые являются полными членами Всемирной федерации бирж (World Federation of Exchanges), а также London Stock Exchange Group (London Stock Exchange and Borsa Italiana SpA) *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.
4. Правление Биржи имеет право отказать во включении ценных бумаг в официальный список по упрощенной процедуре листинга в случае, если на интернет-сайте соответствующей иностранной фондовой биржи не раскрывается информация о текущем финансовом состоянии эмитента данных ценных бумаг, о событиях в его деятельности, существенно затрагивающих интересы инвесторов данных ценных бумаг, а также отсутствует перевод такой информации на казахский, или русский, или английский язык.
5. Решения Правления Биржи по вопросам о возможности включения ценных бумаг в официальный список по упрощенной процедуре листинга, о возможности перевода ценных бумаг, включенных в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга, из одной категории официального списка в другую, о делистинге ценных бумаг, включенных в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга, без указания персональных мнений (позиций) отдельных членов Правления Биржи по указанным вопросам, а также информация, которая содержится в заключениях, подготовленных Департаментом листинга, публикуются на интернет-сайте Биржи *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.  
Решения Правления Биржи по указанным вопросам доводятся до сведения инициаторов допуска в течение трех рабочих дней с даты принятия названных решений путем направления инициаторам допуска соответствующих уведомлений, подписанных членом Правления Биржи, который курирует Департамент листинга, или лицом, его замещающим.
6. В случае если ценные бумаги не могут быть включены в официальный список по упрощенной процедуре листинга, инициатор их допуска вправе подать заявление о включении данных ценных бумаг в официальный список Биржи в порядке, установленном статьей 14 настоящих Правил.

*(Данная статья изменена решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 26 апреля 2012 года, дополнена решением Биржевого совета от 29 августа 2013 года и изменена решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года).*

#### **Статья 18. Вступление в силу решения о листинге или смене категории ценных бумаг**

*(Данный заголовок изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

1. Решение о включении ценных бумаг в официальный список вступает в силу не позднее следующего рабочего дня с момента выполнения последнего из следующих условий:
  - 1) предоставление двух экземпляров листингового договора, оформленного в соответствии с пунктом 2 статьи 5 настоящих Правил;
  - 2) уплата вступительного и первого ежегодного листинговых сборов по данным ценным бумагам.

*(Данный пункт дополнен и изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года, дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2011 года)*

*2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, помимо выполнения условий, установленных пунктом 1 настоящей статьи, необходимо предоставить:
  - 1) документ, подтверждающий присвоение данным облигациям международного идентификационного номера (International Securities Identification Number; ISIN);
  - 2) копию проспекта выпуска данных облигаций, зарегистрированного в соответствии с применимым законодательством, или иного документа, аналогичного по своему назначению указанному проспекту (в окончательной редакции) на английском языке;
  - 3) копию глобальной ноты по данным облигациям на английском языке.

*(Данный пункт дополнен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 31 июля 2013 года, изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

3. Решение Листинговой комиссии или Правления Биржи о переводе ценных бумаг из одной категории официального списка в другую вступает в силу:
  - 1) при переводе акций из более низкой категории в более высокую – с даты уплаты вступительного листингового сбора за перевод данных акций *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года);*
  - 2) при переводе акций из более высокой категории в более низкую или при переводе долговых ценных бумаг из буферной категории в другую категорию – на следующий рабочий день после принятия этого решения *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года);*
  - 3) при переводе долговых ценных бумаг в буферную категорию – на следующий рабочий день, следующий за днем принятия Листинговой комиссией плана мероприятий эмитента ценных бумаг.

*(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года, дополнен решениями Биржевого совета от 26 апреля 2012 года и от 11 марта 2014 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

## **Статья 19. Делистинг**

1. Вопрос о делистинге каких-либо ценных бумаг выносится на рассмотрение Листинговой комиссией по следующим основаниям *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года):*
  - 1) подача инициатором допуска данных ценных бумаг заявления о добровольном делистинге (с учетом особенностей, установленных пунктом 4 настоящей статьи) *(данный подпункт*



*изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 13 мая 2014 года);*

- 2) несоответствие данных ценных бумаг и/или их эмитента требованиям, установленным нормативным правовым актом Уполномоченного органа или настоящими Правилами, в том числе в случае отсутствия в течение одного месяца рейтинговой оценки у оригинатора исламских ценных бумаг или – если данные ценные бумаги являются долговыми ценными бумагами – в случае отсутствия маркет-мейкера по данным ценным бумагам, если его наличие в соответствии с настоящими Правилами является обязательным (за исключением, установленным пунктом 1-1 настоящей статьи) *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 31 июля 2013 года, от 11 марта 2014 года, от 13 мая 2014 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года);*
- 3) объявление эмитентом данных ценных бумаг о своей принудительной или добровольной реорганизации, которая приведет к утрате этим эмитентом статуса юридического лица или к смене его организационно-правовой формы, либо к ущемлению прав держателей ценных бумаг, выпущенных этим эмитентом, или к ухудшению его финансового положения и способности отвечать по своим обязательствам *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года);*
- 4) обнаружение фактов предоставления Бирже инициатором допуска данных ценных бумаг недостоверных, неточных или неполных сведений *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года);*
- 5) систематическое (девять и более раз в течение двенадцати последовательных календарных месяцев) несоблюдение инициатором допуска данных ценных бумаг требований по раскрытию информации, установленных законодательством Республики Казахстан, настоящими Правилами и листинговым договором *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года, от 13 мая 2014 года и от 07 ноября 2014 года);*
- 6) наличие непогашенной задолженности по уплате ежегодного листингового сбора по данным ценным бумагам по состоянию на последний рабочий день календарного месяца, следующего за последним днем квартала, в котором Биржа предъявила счет на уплату этого сбора *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 22 августа 2011 года, от 11 марта 2014 года и от 13 мая 2014 года);*
- 7) невыполнение любого из требований, установленных статьей 10 настоящих Правил *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 22 августа 2011 года и изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 26 апреля 2012 года и от 13 мая 2014 года);*
- 8) добровольной или принудительной ликвидации эмитента данных ценных бумаг *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года);*
- 9) несоблюдения требования по открытию торгов данными ценными бумагами в срок, установленный пунктом 2 статьи 34 настоящих Правил *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года).*

1-1. Наличие признаков несоответствия ценных бумаг и/или их эмитента требованиям, установленным нормативным правовым актом Уполномоченного органа, не является основанием для вынесения вопроса о делистинге данных ценных бумаг на рассмотрение Листинговой комиссии при наличии возможности перевода данных ценных бумаг в категорию официального списка, требованиям которой они соответствуют (*данный пункт включен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 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. При возникновении любого из оснований, предусмотренных пунктами 1 и 5-1 настоящей статьи, 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 (*данный пункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*).

4. Вопрос о добровольном делистинге каких-либо ценных бумаг может быть вынесен на рассмотрение Листинговой комиссии или Правления Биржи только при отсутствии задолженности по уплате ежегодного листингового сбора по данным ценным бумагам.

Вопрос о добровольном делистинге акций рассматривается Листинговой комиссией только при предоставлении инициатором их допуска документа, подтверждающего принятие решения о таком делистинге общим собранием акционеров (единственным акционером) эмитента данных акций, или, если это допускается применимым законодательством и доказано инициатором допуска данных акций документально, иным, помимо общего собрания акционеров (единственного акционера), органом эмитента данных акций.

Для рассмотрения Правлением Биржи вопроса о добровольном делистинге акций, включенных в официальный список по упрощенной процедуре листинга, не требуется предоставление инициатором их допуска решения общего собрания акционеров (единственного акционера) или иного органа эмитента данных акций о таком делистинге.

При рассмотрении вопроса о добровольном делистинге каких-либо ценных бумаг Листинговая комиссия (в случаях, когда такой делистинг 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 по истечении определенного срока, который не должен превышать шести месяцев со дня принятия этого решения.

*(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года).*

5. Делистинг каких-либо ценных бумаг может производиться решением Правления Биржи:

- 1) в случаях, определенных нормативным правовым актом Уполномоченного органа *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года)*;
- 2) в связи с признанием государственной регистрации выпуска ценных бумаг недействительной;
- 3) в связи аннулированием выпуска ценных бумаг;
- 4) в случае добровольного делистинга долговых ценных бумаг, если их размещение не осуществлялось или все они выкуплены эмитентом данных ценных бумаг *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
- 5) в случаях делистинга ценных бумаг, включенных в официальный список по упрощенной процедуре листинга, по основаниям, установленным пунктом 5-1 настоящей статьи *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

5-1. Вопрос о делистинге каких-либо ценных бумаг, включенных в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга, выносится на рассмотрение Правления Биржи по следующим основаниям:

- 1) подача инициатором допуска данных ценных бумаг заявления о добровольном делистинге;
- 2) несоответствие данных ценных бумаг и/или их эмитента требованиям, установленным нормативным правовым актом Уполномоченного органа для применения упрощенной процедуры листинга;
- 3) (если данные ценные бумаги являются долговыми ценными бумагами) отсутствие маркет-мейкера по данным ценным бумагам, если его наличие в соответствии с настоящими Правилами является обязательным;
- 4) наличие непогашенной задолженности по уплате ежегодного листингового сбора по данным ценным бумагам по состоянию на последний рабочий день месяца, следующего за последним днем квартала, в котором Биржа предъявила счет на уплату этого сбора;
- 5) несоблюдение требования по открытию торгов данными ценными бумагами в срок, установленный пунктом 2-1 статьи 34 настоящих Правил.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

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;
  - 2-1) в связи с обменом акций одного вида на акции другого вида *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года)*;
  - 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 от 26 августа 2010 года)*.

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

*(Данный заголовок изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

1. Повторное рассмотрение вопроса 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, о возможности перевода ценных бумаг из одной категории официального списка в другую осуществляется в соответствии с процедурой, установленной статьей 15 настоящих Правил.
- Срок, по истечении которого возможно повторное рассмотрение вопроса 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 другого, помимо Республики Казахстан, государства, о возможности перевода ценных бумаг из более низкой категории официального списка в более высокую составляет один месяц, если иное не установлено решением Листинговой комиссии при первом рассмотрении данного вопроса.
- (Данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 26 августа 2010 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
2. Вопрос о возможности включения в официальный список ценных бумаг, ранее подвергнутых делистингу по основанию, указанному в подпункте 2) пункта 1 статьи 19 настоящих Правил, может быть повторно рассмотрен только после устранения причин, повлекших их делистинг *(данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

### Раздел 3. ЛИСТИНГОВЫЕ СБОРЫ

#### Статья 21. Общие положения о листинговых сборах

1. Биржа взимает листинговые сборы:
  - 1) за выдачу предварительных заключений о возможности включения ценных бумаг в официальный список;
  - 2) за рассмотрение заявлений:
    - о включении ценных бумаг в официальный список;
    - о дачу согласий на включение в официальный список Биржи облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств;
    - о переводе акций из более низкой категории официального списка Биржи в более высокую;
  - 3) за включение ценных бумаг в официальный список;
    - за дачу согласий на включение в официальный список Биржи облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств;
    - за перевод акций из более низкой категории официального списка Биржи в более высокую;
  - 4) за нахождение ценных бумаг в официальном списке (из расчета за каждый год такого нахождения).
2. Листинговые сборы, взимаемые Биржей в соответствии с подпунктом 1) пункта 1 настоящей статьи, именуются предварительными листинговыми сборами.

Листинговые сборы, взимаемые Биржей в соответствии с подпунктом 2) пункта 1 настоящей статьи, именуются листинговыми сборами за рассмотрение заявлений.

Листинговые сборы, взимаемые Биржей в соответствии с подпунктом 3) пункта 1 настоящей статьи, именуются вступительными листинговыми сборами.

Листинговые сборы, взимаемые Биржей в соответствии с подпунктом 4) пункта 1 настоящей статьи, именуются ежегодными листинговыми сборами.
3. Размеры (ставки) листинговых сборов, а также сроки и порядок их уплаты определяются отдельным внутренним документом Биржи, утверждаемым решением Биржевого совета.

*(Данная статья изменена решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года, дополнена решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и изменена решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 приема Биржей к рассмотрению заявления о включении ценных бумаг в официальный список инициатор допуска обязан предоставить Бирже следующие документы *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*:
  - 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;
  - 2-1) *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и исключен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
  - 2-2) копию документа, подтверждающего присвоение эмитенту данных ценных бумаг бизнес-идентификационного номера (с учетом, особенности, предусмотренной пунктом 7 настоящей статьи) *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
  - 3) копии действующих лицензий, которыми обладает эмитент данных ценных бумаг (с учетом, особенности, предусмотренной пунктом 7 настоящей статьи) *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
  - 4) (если эмитент данных ценных бумаг является недропользователем) копии действующих контрактов эмитента данных ценных бумаг на недропользование и/или иные документы, подтверждающие право этого эмитента на проведение операций по недропользованию, если его деятельность связана с проведением таких операций *(данный подпункт изменен решениями Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года и от 11 декабря 2015 года)*;
  - 4-1) (если данные ценные бумаги являются акциями недропользователя) копию публичного отчета независимого Компетентного лица или копию публичного отчета Компетентного лица, аудированного независимым Компетентным лицом, с даты подготовки (завершения аудита) которого прошло не более двенадцати последовательных календарных месяцев до даты подачи заявления о включении данных акций в официальный список Биржи (с учетом требований, установленных пунктом 4-1 настоящей статьи) *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года)*;
  - 4-2) (если данные ценные бумаги являются акциями недропользователя) документы, подтверждающие соответствие Компетентного лица и/или независимого Компетентного лица требованиям, установленным приложением 10 к настоящим Правилам *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года)*;

- 5) копию свидетельства о государственной регистрации выпуска данных ценных бумаг, копию зарегистрированного Уполномоченным органом проспекта выпуска данных ценных бумаг, а также – если данные ценные бумаги являются облигациями, а их выпуск осуществлен в пределах облигационной программы – копию зарегистрированной Уполномоченным органом облигационной программы (с учетом особенностей, предусмотренных пунктом 7 настоящей статьи) *(данный подпункт дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
- 5-1) документ, подтверждающий присвоение данным ценным бумагам ISIN и содержащий сведения о присвоенном номере, дате его присвоения, наименовании и месте нахождения организации – члена Ассоциации национальных нумерующих агентств, присвоившей указанный номер *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года и изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
- 5-2) документ, подтверждающий присвоение данным ценным бумагам кода CFI и содержащий сведения о присвоенном номере, дате его присвоения, наименовании и месте нахождения организации – члена Ассоциации национальных нумерующих агентств, присвоившей указанный номер (с учетом особенности, установленной пунктом 8 настоящей статьи) *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
- 6) (если данные ценные бумаги являются долговыми или исламскими ценными бумагами, выпущенными акционерным обществом) копию свидетельства о государственной регистрации выпуска акций этого эмитента и копию зарегистрированного Уполномоченным органом проспекта выпуска акций этого эмитента (с учетом особенности, предусмотренной пунктом 7 настоящей статьи) *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
- 7) инвестиционный меморандум по данным ценным бумагам (с учетом, особенности, предусмотренной пунктом 7 настоящей статьи) *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
- 8) годовую финансовую отчетность (при наличии дочерних организаций – консолидированную годовую финансовую отчетность) эмитента данных ценных бумаг за годы, определяемые в соответствии с базовыми листинговыми требованиями, аудиторский отчет (аудиторские отчеты) по указанной финансовой отчетности, учетную политику эмитента данных ценных бумаг *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
- 8-1) (если базовые листинговые требования не определяют годы, за которые должна быть предоставлена финансовая отчетность эмитента данных ценных бумаг) годовую финансовую отчетность (при наличии дочерних организаций – консолидированную годовую финансовую отчетность) эмитента данных ценных бумаг за три последних завершаемых финансовых года или – если этот эмитент существует менее трех лет – за период его фактического существования, аудиторский отчет (аудиторские отчеты) по указанной финансовой отчетности, учетную политику эмитента

данных ценных бумаг (*данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);

- 8-2) (если данные ценные бумаги являются долговыми ценными бумагами субъекта квазигосударственного сектора и заявление о включении данных ценных бумаг в официальный список подано в течение первых четырех месяцев с даты окончания последнего завершеного финансового года) годовую финансовую отчетность (при наличии дочерних организаций – консолидированную годовую финансовую отчетность) за три последовательных завершеного финансовых года, предшествующих последнему завершеному финансовому году, или – если этот эмитент существует менее трех лет – за период его фактического существования, предшествующий последнему завершеному финансовому году, аудиторский отчет (аудиторские отчеты) по указанной финансовой отчетности, учетную политику эмитента данных ценных бумаг (*данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);
- 9) промежуточную финансовую отчетность (при наличии дочерних организаций – консолидированную промежуточную финансовую отчетность) эмитента данных ценных бумаг за последний завершеноый квартал или иной период, предшествующий дате подачи заявления о включении данных ценных бумаг в официальный список, аудиторский отчет по указанной финансовой отчетности или отчет аудиторской организации по обзору указанной финансовой отчетности, учетную политику эмитента данных ценных бумаг, если эта политика изменялась в течение этого квартала (периода) (с учетом особенности, установленной пунктом 9 настоящей статьи) (*данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);
- 10) (*данный подпункт исключен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);
- 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) (если эмитент данных ценных бумаг является акционерным обществом) копию кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров этого эмитента (с учетом особенности, предусмотренной пунктом 7 настоящей статьи) (*данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);
- 13-1) (если данные ценные бумаги являются акциями) копию методики определения стоимости данных ценных бумаг при их выкупе эмитентом на неорганизованном рынке ценных бумаг, утвержденной общим собранием акционеров эмитента данных ценных бумаг (с учетом особенности, предусмотренной пунктом 7 настоящей статьи) (*данный подпункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и изменен решением*

*Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года);*

- 14) документ (например, карточку) с образцами подписей (подлинность которых засвидетельствована нотариально) первого руководителя и его заместителей, главного бухгалтера и его заместителей, лиц, уполномоченных на взаимодействие с Биржей, и оттиска печати инициатора допуска данных ценных бумаг, а также, если инициатор допуска данных ценных бумаг не является их эмитентом, документ (например, карточку) с образцами подписей (подлинность которых засвидетельствована нотариально) первого руководителя и его заместителей, главного бухгалтера и его заместителей, лиц, уполномоченных на взаимодействие с Биржей, и оттиска печати эмитента данных ценных бумаг (с учетом особенности, установленной пунктом 2-1 статьи 25 настоящих Правил) *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года);*
- 15) сведения о регистраторе, который осуществляет ведение системы реестров держателей данных ценных бумаг, включая сведения о:  
полном наименовании регистратора;  
юридическом и фактическом местах нахождения регистратора;  
наличии у регистратора лицензии на осуществление деятельности по ведению системы реестров держателей ценных бумаг (с учетом особенности, предусмотренной пунктом 7 настоящей статьи);

*(данный подпункт дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и изменен решениями Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года и от 09 июня 2016 года);*

- 15-1) копию договора, заключенного между эмитентом данных ценных бумаг и регистратором, который осуществляет ведение системы реестров держателей данных ценных бумаг, либо документ (копию документа), составленный (составленного) этим регистратором и подтверждающий (подтверждающего) заключение такого договора (с учетом особенности, предусмотренной пунктом 7 настоящей статьи) *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года);*
- 16) (если данные ценные бумаги являются акциями) сведения о данных ценных бумагах и их держателях согласно требованиям, установленным подпунктами 2) и 3) пункта 2 статьи 27 настоящих Правил, на дату, согласованную с Департаментом листинга *(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 13 мая 2014 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года);*
- 16-1) (если данные ценные бумаги являются акциями и инициатор их допуска подал заявление о включении данных ценных бумаг в официальный список по первой категории сектора "Акции" или о переводе данных ценных бумаг в названную категорию) копию документа, утвержденного общим собранием акционеров этого эмитента и определяющего дивидендную политику этого эмитента (с учетом особенности, предусмотренной пунктом 7 настоящей статьи) *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года);*
- 16-2) если данные ценные бумаги являются паями – сведения о данных ценных бумагах согласно требованиям, установленным



- подпунктами 2) и 3) пункта 3 статьи 27 настоящих Правил, на дату, согласованную с Департаментом листинга *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
- 17) календарь корпоративных событий на текущий год или, если эмитентом данных ценных бумаг является юридическое лицо, 50 и более процентов от общего количества размещенных акций или от оплаченного уставного капитала которого принадлежит государству, Национальному Банку Республики Казахстан, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, на иной период, согласованный с Департаментом листинга *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и дополнен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
  - 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 данные ценные бумаги являются акциями, размещение которых не осуществлялось) решение совета директоров эмитента данных ценных бумаг о планируемой цене их размещения *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
  - 19-1) (если данные ценные бумаги являются исламскими ценными бумагами) письмо рейтингового агентства о присвоении рейтинговой оценки оригинатору данных ценных бумаг (с учетом особенности, предусмотренной пунктом 7 настоящей статьи) *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и изменен решением Биржевого от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
  - 19-2) письмо Центрального депозитария, подтверждающее учет данных ценных бумаг (возможность учета данных ценных бумаг после их листинга) в его системе учета *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*;
  - 20) другие документы, которые необходимы для подготовки Департаментом листинга квалифицированного и обоснованного заключения (с учетом особенности, установленной пунктом 10 настоящей статьи) *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
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. Для целей рассмотрения заявления о включении акций в официальный список по первой категории сектора "Акции" или о переводе акций в названную категорию инициатор допуска данных акций должен дополнительно предоставить Бирже удостоверенные либо нотариусом, либо эмитентом данных акций, либо инициатором их допуска переводы на английский язык следующих документов (за исключениями, установленными пунктом 2-2 настоящей статьи):
- 1) проспекта выпуска данных акций;

- 2) перечисленных в подпунктах 2), 4-1), 5) (только в части проспекта выпуска), 7), 8), 8-1), 9)–13), 13-1), 16-1) и 17) пункта 1 настоящей статьи;
- 3) перечисленных в подпунктах 4), 7)–10), 13) пункта 7 настоящей статьи.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года, изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года, дополнен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года).*

2-2. Пункт 2-1 настоящей статьи не применяется при включении акций в официальный список по первой категории сектора "Акции" по упрощенной процедуре листинга и при переводе в названную категорию акций, ранее включенных в официальный список по упрощенной процедуре листинга *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года).*

3. Для целей рассмотрения заявления о даче Биржей согласия на включение в официальный список облигаций, предполагаемых к выпуску в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства, а также о включении в официальный список акций, одновременно с которыми депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции, проходят процедуру листинга на иностранной фондовой бирже, инициатор допуска предоставляет проект документа, указанного в подпункте 5) пункта 1 настоящей статьи, который отличается от окончательной редакции данного документа только отсутствием информации о параметрах выпуска данных облигаций или депозитарных расписок *(данный абзац изменен решениями Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года и от 11 декабря 2015 года).*

Копия окончательной редакции документа, указанного в подпункте 5) пункта 1 настоящей статьи, по облигациям, предполагаемым к выпуску в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, и по депозитарным распискам 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 или депозитарные расписки. Перевод данного документа на русский язык должен быть предоставлен Бирже в течение десяти рабочих дней, следующих за датой предоставления копии окончательной редакции данного документа *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года).*

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года и изменен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года).*

4. Для целей рассмотрения заявления о включении в официальный список облигаций, выпущенных специальным предприятием под гарантию своего единственного учредителя (участника, акционера) либо одного из учредителей (участников, акционеров), Биржа в течение всего срока нахождения данных облигаций в официальном списке рассматривает гаранта в качестве их эмитента, 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, изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года и дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

4-1. Публичные отчеты независимого Компетентного лица и Компетентного лица, указанные в подпункте 4-1) пункта 1 настоящей статьи, должны

быть подготовлены в соответствии со стандартами публичной отчетности CRIRSCO либо в соответствии со стандартами геологической отчетности по нефти и газу в зависимости от того, какие из названных стандартов применимы к месторождению (месторождениям), о котором (которых) раскрывается информация в этих отчетах *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 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 настоящей статьи настоящих Правил, предоставляет документы оригинатора, перечисленные в подпунктах 1), 2), 3), 8), 9) 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 и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
6. Для целей рассмотрения заявления о включении в официальный список облигаций, выпущенных организацией по улучшению качества кредитных портфелей, перечень документов, которые необходимо предоставить инициатору допуска данных облигаций, из перечисленных в пункте 1 настоящей статьи, в каждом конкретном случае согласовывается с Департаментом листинга отдельно, и по требованию этой организации 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 включен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.
7. Для целей рассмотрения заявления о включении в официальный список ценных бумаг, выпущенных эмитентом, который не является резидентом Республики Казахстан:
  - 1) копия документа, подтверждающего присвоение этому эмитенту бизнес-идентификационного номера, предоставляется Бирже, если присвоение такого номера и выдача указанного документа обязательны в соответствии с законодательством страны регистрации этого эмитента в качестве юридического лица;
  - 2) копии действующих лицензий, которыми обладает этот эмитент данных ценных бумаг, предоставляются Бирже, если его деятельность подлежит лицензированию в соответствии с применимым законодательством;
  - 3) вместо копии свидетельства о государственной регистрации выпуска данных ценных бумаг Бирже может быть предоставлена копия иного документа, аналогичного по своему назначению указанному свидетельству, если такая регистрация является обязательной в соответствии с применимым законодательством;
  - 4) вместо копии зарегистрированного Уполномоченным органом проспекта выпуска данных ценных бумаг Бирже предоставляется копия проспекта выпуска данных ценных бумаг, зарегистрированного в соответствии с применимым законодательством, или иного документа, аналогичного по своему назначению указанному проспекту, если составление такого проспекта (документа) является обязательным в соответствии с применимым законодательством;

- 5) вместо копии зарегистрированной Уполномоченным органом облигационной программы Бирже предоставляется копия облигационной программы, зарегистрированной в соответствии с применимым законодательством, или иного документа, аналогичного по своему назначению указанной программе, если составление такой программы (такого документа) является обязательным в соответствии с применимым законодательством;
- 6) (если данные ценные бумаги являются долговыми или исламскими ценными бумагами, выпущенными акционерным обществом) вместо копии свидетельства о государственной регистрации выпуска акций этого эмитента Бирже может быть предоставлена копия иного документа, аналогичного по своему назначению указанному свидетельству, если такая регистрация является обязательной в соответствии с законодательством страны регистрации этого эмитента в качестве юридического лица;
- 7) (если данные ценные бумаги являются долговыми или исламскими ценными бумагами, выпущенными акционерным обществом) вместо копии зарегистрированного Уполномоченным органом проспекта выпуска акций этого эмитента Бирже предоставляется копия проспекта выпуска акций этого эмитента, зарегистрированного в соответствии с законодательством страны регистрации этого эмитента в качестве юридического лица, или иного документа, аналогичного по своему назначению указанному проспекту, если составление такого проспекта (документа) является обязательным в соответствии с законодательством страны регистрации этого эмитента в качестве юридического лица;
- 8) вместо инвестиционного меморандума по данным ценным бумагам Бирже может быть предоставлен иной документ, аналогичный по своему назначению указанному меморандуму, если только проспект выпуска данных ценных бумаг, зарегистрированный в соответствии с применимым законодательством, или иной документ, аналогичный по своему назначению указанному проспекту, не является по своему содержанию инвестиционным меморандумом по данным ценным бумагам;
- 9) (если эмитент данных ценных бумаг является акционерным обществом) вместо копии кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров этого эмитента, Бирже может быть предоставлена копия кодекса корпоративного управления, утвержденного в соответствии с законодательством страны регистрации этого эмитента в качестве юридического лица, или иного документа, аналогичного по своему назначению указанному кодексу, если наличие такого кодекса (документа) является обязательным в соответствии с законодательством страны регистрации этого эмитента в качестве юридического лица;
- 10) (если данные ценные бумаги являются акциями) вместо копии методики определения стоимости данных ценных бумаг при их выкупе эмитентом на неорганизованном рынке ценных бумаг, утвержденной общим собранием акционеров эмитента данных ценных бумаг, Бирже может быть предоставлена копия методики определения стоимости данных ценных бумаг при их выкупе эмитентом на неорганизованном рынке ценных бумаг, утвержденной в соответствии с законодательством страны регистрации этого эмитента в качестве юридического лица, или документ, подтверждающий необязательность наличия такой методики согласно законодательству страны регистрации этого эмитента в качестве юридического лица;"

- 11) вместо сведений о наличии у регистратора, который осуществляет ведение системы реестров держателей данных ценных бумаг, лицензии на осуществление деятельности по ведению системы реестров держателей ценных бумаг Бирже могут быть предоставлены сведения о наличии у указанного регистратора лицензии на осуществление деятельности аналогичного или схожего вида, если такая деятельность подлежит лицензированию в соответствии с применимым законодательством;
- 12) копия договора эмитента данных ценных бумаг с регистратором, который осуществляет ведение системы реестров держателей данных ценных бумаг, предоставляется Бирже, если заключение такого договора является обязательным в соответствии с применимым законодательством;
- 13) (если данные ценные бумаги являются акциями и инициатор их допуска подал заявление о включении данных ценных бумаг в официальный список по первой категории сектора "Акции" или о переводе данных ценных бумаг в названную категорию) вместо копии документа, утвержденного общим собранием акционеров этого эмитента и определяющего дивидендную политику этого эмитента, Бирже может быть предоставлена копия документа, утвержденного в соответствии с применимым законодательством и определяющего дивидендную политику этого эмитента;
- 14) (если данные ценные бумаги являются исламскими ценными бумагами) вместо письма рейтингового агентства о присвоении рейтинговой оценки оригинатору данных ценных бумаг Бирже может быть предоставлен иной документ, аналогичный по своему назначению указанному письму, если наличие такой рейтинговой оценки является обязательным в соответствии с применимым законодательством.

*(Данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

8. Документ, подтверждающий присвоение кода CFI облигациям, предполагаемым к выпуску в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства, должен быть предоставлен Бирже до даты открытия торгов данными облигациями *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*
9. Аудиторский отчет по промежуточной финансовой отчетности эмитента ценных бумаг или отчет аудиторской организации по обзору указанной финансовой отчетности подлежит предоставлению Бирже в случаях, установленных базовыми листинговыми требованиями *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года).*
10. Список дополнительных документов, которые необходимы для подготовки Департаментом листинга квалифицированного и обоснованного заключения, определяется Департаментом листинга по согласованию с инициатором допуска при приеме заявления о включении ценных бумаг в официальный список *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*
11. В случае включения в официальный список долговых ценных бумаг инициатор их допуска обязан в течение двух рабочих дней, следующих за днем вступления в силу решения Листинговой комиссии о включении данных ценных бумаг в официальный список, предоставить Бирже график выплат вознаграждения по данным ценным бумагам на весь период их обращения. В указанном графике должна содержаться информация о датах фиксации реестра держателей данных ценных бумаг для выплаты вознаграждения по данным ценным бумагам за каждый купонный период,

о датах начала и окончания выплаты вознаграждения по данным ценным бумагам за каждый купонный период *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

**Статья 25. Требования к предоставляемым документам**

1. Требования к содержанию инвестиционного меморандума или иного аналогичного по своему назначению документа установлены приложением 3 к настоящим Правилам *(данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года)*.
2. *(Данный пункт исключен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года)*.
- 2-1. В случае если эмитент ценных бумаг является юридическим лицом, зарегистрированным в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства, и этим законодательством не предусмотрено наличие документа, указанного в подпункте 14) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил, и/или нотариальное засвидетельствование подлинности образцов подписей в данном или аналогичном по своему назначению документе, то подлинность образцов подписей в данном или аналогичном по своему назначению документе должна быть засвидетельствована в соответствии с применимым законодательством либо внутренними документами такого эмитента *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.
3. Документы, перечисленные в подпунктах 1)–13), 13-1), 15) и 16-1) пункта 1 и в подпунктах 1)–13) пункта 7 статьи 24 настоящих Правил, должны быть прошиты, пронумерованы, подписаны лицом, уполномоченным на взаимодействие с Биржей, и заверены печатью инициатора допуска *(данный пункт дополнен решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года и от 06 октября 2011 года и изменен решениями Биржевого совета от 31 июля 2013 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
4. Документы, перечисленные в подпунктах 2), 4-1), 5)–13), 13-1), 16-1), 17), 19) и 19-1) пункта 1 и в подпунктах 3)–14) пункта 7 статьи 24 настоящих Правил, должны быть также предоставлены в электронном виде в формате .pdf и должны являться сканированными копиями бумажных версий этих документов *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года, изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года и дополнен решениями Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года и от 11 декабря 2015 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 казахского или русского, языках, к ним должны прилагаться переводы этих документов на казахский и/или русский язык (языки), удостоверенные либо нотариусом, либо эмитентом, либо инициатором допуска *(данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
6. *(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 26 августа 2010 года и исключен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 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 и на условиях, установленных листинговым договором *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*:
  - 1) годовую финансовую отчетность эмитента данных ценных бумаг (далее по тексту – листинговая компания) за каждый завершённый 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 завершённый 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.
- 1-1. Инициатор допуска обязан ежегодно в течение 30 календарных дней, следующих за датой окончания установленного листинговым договором срока предоставления аудиторского отчета по финансовой отчетности листинговой компании, предоставлять Бирже годовой отчет данной листинговой компании, подготовленный с учетом требований Приложения 7 к настоящим Правилам *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года)*.

В случае если ценные бумаги листинговой компании допущены к обращению на другой фондовой бирже, требованиями которой также установлено предоставление годового отчета, годовой отчет данной листинговой компании предоставляется Бирже инициатором допуска в соответствии со статьей 31 настоящих Правил.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года)*.

- 1-2. Инициатор допуска акций недропользователя обязан ежегодно в течение 30 календарных дней, следующих за датой подготовки публичного отчета

независимого Компетентного лица либо завершения независимым Компетентным лицом аудита публичного отчета Компетентного лица, предоставлять Бирже копию такого публичного отчета (аудированного публичного отчета).

В случае если акции недропользователя допущены к обращению на другой фондовой бирже, требованиями которой также установлено предоставление публичного отчета независимого Компетентного лица либо аудированного публичного отчета Компетентного лица, такой отчет предоставляется Бирже инициатором допуска с периодичностью и в сроки, установленные этой фондовой биржей.

Публичные отчеты независимого Компетентного лица и Компетентного лица должны быть подготовлены в соответствии со стандартами публичной отчетности CRIRSCO либо в соответствии со стандартами геологической отчетности по нефти и газу в зависимости от того, какие из названных стандартов применимы к месторождению (месторождениям), о котором (которых) раскрывается информация в этих отчетах.

*(Данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года).*

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, имена 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 заблокированных 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;

(если акции данной листинговой компании находятся в официальном списке по первой категории сектора "Акции") количество акций данной листинговой компании, находящихся в свободном обращении, и общее количество акционеров данной листинговой компании *(данный абзац включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;

- 3) названные сведения должны быть заверены одним из следующих способов:

подписаны первым руководителем регистратора, который осуществляет ведение системы реестров держателей акций данной листинговой компании, или лицом, его замещающим, и заверены оттиском печати этого регистратора;

подписаны первым руководителем данной листинговой компании, или лицом, его замещающим, и заверены оттиском печати данной листинговой компании;

подписаны электронной цифровой подписью регистратора, который осуществляет ведение системы реестров держателей акций данной листинговой компании.

*(данный подпункт дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года).*

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 заблокированных размещенных долговых ценных бумаг или паев;

количество держателей долговых ценных бумаг или паев;

- 3) названные сведения должны быть заверены одним из следующих способов:

подписаны первым руководителем регистратора, который осуществляет ведение системы реестров держателей указанных ценных бумаг, или лицом, его замещающим, и заверены оттиском печати этого регистратора;

подписаны первым руководителем эмитента данных ценных бумаг, или лицом, его замещающим, и заверены оттиском печати эмитента данных ценных бумаг;

подписаны электронной цифровой подписью регистратора, который осуществляет ведение системы реестров держателей указанных ценных бумаг.

*(данный подпункт дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года).*

- 3-1. В случае если регистратор, осуществляющий ведение системы реестров держателей ценных бумаг, является юридическим лицом, зарегистрированным в соответствии с законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства, сведения, указанные в пунктах 2 и 3 статьи 27 настоящих правил по согласованию с Отделом мониторинга могут предоставляться бирже в ином объеме и с иной периодичностью (в зависимости от порядка работы такого регистратора), подписанные лицом, уполномоченным на взаимодействие с Биржей, и заверенные печатью инициатора допуска данных ценных бумаг *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 (за исключением, установленным абзацем вторым настоящего пункта).

В случае если эмитентом ценных бумаг является юридическое лицо, 50 и более процентов от общего количества размещенных акций или от оплаченного уставного капитала которого принадлежит государству, Национальному Банку Республики Казахстан, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, в срок, указанный в абзаце первом настоящего пункта, предоставляется календарь корпоративных событий такого эмитента на первое полугодие нового календарного года, а обновленный календарь на полный текущий год – в течение пяти рабочих дней, следующих за последним днем первого полугодия этого года.

*(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

- 4-1. Инициатор допуска ценных бумаг обязан ежеквартально, не позднее последнего календарного дня первого месяца, следующего за последним истекшим календарным кварталом, предоставлять Бирже сведения об аффилированных лицах эмитента данных ценных бумаг по состоянию на первое число этого месяца. Указанные сведения должны предоставляться Бирже по форме, которая установлена Уполномоченным органом для акционерных обществ в целях размещения списков их аффилированных лиц на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года, изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 31 июля 2013 года и решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года).*

- 4-2. Инициатор допуска долговых ценных бумаг в период их нахождения в буферной категории помимо перечисленного в пунктах 1–4-1 и 4-3 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 и изменен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года)*.
- 4-3. Инициатор допуска ценных бумаг обязан ежеквартально, не позднее последнего календарного дня первого месяца, следующего за последним истекшим календарным кварталом, предоставлять Бирже список инсайдеров эмитента данных ценных бумаг с указанием информации о лицах, имеющих доступ к инсайдерской информации об этом эмитенте, в объеме, который установлен нормативным правовым актом Уполномоченного органа, определяющим порядок раскрытия инсайдерской информации на рынке ценных бумаг *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года, изменен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года)*.
- 4-4. Требования по раскрытию информации, установленные пунктами 4-1 и 4-3 настоящей статьи, не распространяются на эмитента в случае, если законодательством государства его регистрации в качестве юридического лица не предусмотрены требования по обязательному раскрытию такой информации либо ее раскрытие не допускается *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.
5. Для акционерного общества "Фонд национального благосостояния "Самрук-Қазына" и организации по улучшению качества кредитных портфелей перечень документов из числа перечисленных в настоящей статье, которые должны предоставляться Бирже, а также сроки их предоставления устанавливаются в листинговых договорах, заключенных между Биржей и каждым из названных юридических лиц *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года)*.

## **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) в сроки, установленные применимым законодательством для извещения акционеров (участников) листинговой компании о проведении их общего собрания, или, если применимым законодательством допускается проведение общего собрания акционеров (участников) листинговой компании в день принятия решения о его созыве, не позднее первого рабочего дня, следующего за днем проведения этого собрания, письменно уведомлять Биржу о дате, времени и месте проведения общего собрания акционеров (участников) листинговой компании, о повестке дня этого собрания *(данный подпункт изменен и дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
  - 1-1) в сроки, установленные применимым законодательством для извещения акционеров (участников) листинговой компании об изменениях и/или дополнениях повестки дня их общего собрания, письменно уведомлять Биржу об изменениях и/или дополнениях повестки дня общего собрания акционеров (участников)

листинговой компании (*данный подпункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 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 (за исключением, установленным абзацем вторым настоящего пункта).

В случае если листинговой компанией является юридическое лицо, 50 и более процентов от общего количества размещенных акций или от оплаченного уставного капитала которого принадлежит государству, Национальному Банку Республики Казахстан, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, копия протокола, указанного в абзаце первом настоящего пункта, предоставляется Бирже по мере подготовки, но не позднее 30 календарных дней с даты проведения такого собрания;

*(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года);*

- 3-1) в отношении листинговой компании – акционерного общества: не позднее десяти рабочих дней со дня утверждения изменений и/или дополнений в кодекс корпоративного управления (иной документ, аналогичный по своему назначению кодексу корпоративного управления) либо утверждения этого кодекса (документа) в новой редакции предоставлять Бирже копию таких изменений и/или дополнений либо копию этого кодекса (документа) в новой редакции (*данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);
- 3-2) (если данные ценные бумаги являются акциями, находящимися в официальном списке по первой категории сектора "Акции") не позднее десяти рабочих дней со дня утверждения изменений и/или дополнений в документ, определяющий дивидендную политику листинговой компании, либо утверждения этого документа в новой редакции предоставлять Бирже копию таких изменений и/или дополнений либо копию этого документа в новой редакции (*данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*);
- 4) уведомлять Биржу о наступлении нижеуказанных корпоративных событий и предоставлять ей копии следующих документов, подтверждающих факты наступления этих событий (в течение пятнадцати календарных дней, следующих за днем наступления каждого корпоративного события; в том числе в электронном виде в соответствии с пунктом 4 статьи 25 настоящих Правил):



о государственной перерегистрации листинговой компании: копию свидетельства (справки) о государственной перерегистрации листинговой компании;

о внесении изменений и/или дополнений в устав листинговой компании, подлежащих государственной регистрации: копию зарегистрированных изменений и/или дополнений в устав листинговой компании;

о внесении изменений и/или дополнений в устав листинговой компании, не подлежащих государственной регистрации: копию изменений и/или дополнений в устав листинговой компании, утвержденных высшим органом листинговой компании;

об утверждении устава листинговой компании в новой редакции: копию зарегистрированного устава листинговой компании в новой редакции;

о государственной или иной регистрации выпуска ценных бумаг листинговой компании: копию свидетельства о государственной регистрации выпуска ценных бумаг листинговой компании либо копию иного документа, аналогичного по своему назначению указанному свидетельству, если такая регистрация является обязательной в соответствии с применимым законодательством;

о получении нового свидетельства о государственной или иной регистрации выпуска ценных бумаг листинговой компании взамен ранее выданного: копию нового свидетельства о государственной или иной регистрации выпуска ценных бумаг листинговой компании, полученного взамен ранее выданного;

о внесении изменений и/или дополнений в проспект выпуска ценных бумаг листинговой компании (иной документ, аналогичный по своему назначению указанному проспекту), подлежащих государственной регистрации: копию зарегистрированных Уполномоченным органом изменений и/или дополнений в проспект выпуска ценных бумаг листинговой компании и копию уведомления Уполномоченного органа о такой регистрации либо копию изменений и/или дополнений в проспект выпуска ценных бумаг листинговой компании, зарегистрированных в соответствии с применимым законодательством, либо копию изменений и/или дополнений в иной документ, аналогичный по своему назначению указанному проспекту, зарегистрированных в соответствии с применимым законодательством;

о внесении изменений и/или дополнений в проспект выпуска ценных бумаг листинговой компании (иной документ, аналогичный по своему назначению указанному проспекту), не подлежащих государственной регистрации: копию утвержденных уполномоченным органом листинговой компании изменений и/или дополнений в проспект выпуска ценных бумаг листинговой компании (иной документ, аналогичный по своему назначению указанному проспекту) и копию решения уполномоченного органа листинговой компании о таком утверждении;

об изменении в составе действующих лицензий, которыми обладает листинговая компания (о приостановлении или прекращении действия каких-либо лицензий, о получении новых лицензий): копии документов, свидетельствующих об изменении в составе действующих лицензий, которыми обладает листинговая компания, в том числе копии вновь полученных лицензий и копии лицензий, полученных взамен ранее выданных;

*(данный подпункт дополнен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и изменен решением Совета директоров от 09 июня 2016 года);*

- 5) *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года и исключен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года);*
- 6) *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года и исключен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года);*
- 7) *(данный подпункт исключен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года);*
- 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) *(данный подпункт исключен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года);*
- 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, следующих за днем какого-либо из перечисленных событий *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года);*
- 12) не позднее трех рабочих дней с даты принятия решений по вопросам (определения даты событий), указанных в подпунктах 1), 4), 5), 8), 9), 11) настоящего пункта 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 *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года);*
- 12-1) не позднее трех рабочих дней с даты прекращения полномочий любого из лиц, образцы подписей которых включены в документ, указанный в подпункте 14) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил, либо с даты изменения печати, оттиск которой нанесен на данный документ, предоставлять Бирже новый документ взамен предоставленного ранее *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года);*
- 12-2) в отношении листинговой компании – акционерного общества: не позднее трех рабочих дней со дня возникновения ситуации, при которой физическое лицо, занимающее должность члена органа управления или исполнительного органа листинговой компании, начало совмещать эту должность с должностью члена органа

управления или исполнительного органа другого юридического лица, уведомлять Биржу о возникновении такой ситуации с приведением сведений о полномочиях и обязанностях такого физического лица в другом юридическом лице *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;

- 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 *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
  - 15) в отношении листинговой компании – акционерного общества, являющегося резидентом Республики Казахстан: в сроки, установленные законом Республики Казахстан "Об акционерных обществах" от 13 мая 2003 года, предоставлять Бирже иную информацию, раскрытие которой является обязательным в соответствии с требованиями названного закона *(данный подпункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
2. Для акционерного общества "Фонд национального благосостояния "Самрук-Қазына" и организации по улучшению качества кредитных портфелей перечень информации (документов) из перечисленной (перечисленных) в настоящей статье, которая (которые) должны предоставляться Бирже, а также сроки ее (их) предоставления устанавливаются в листинговых договорах, заключенных между Биржей и каждым из названных юридических лиц *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года)*.

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

листинговой компании (за исключением, установленным абзацем вторым настоящего пункта).

В случае если листинговой компанией является юридическое лицо, 50 и более процентов от общего количества размещенных акций или от оплаченного уставного капитала которого принадлежит государству, Национальному Банку Республики Казахстан, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, информация, указанная в абзаце первом настоящего пункта, предоставляется Бирже по мере подготовки, но не позднее 15 календарных дней с даты принятия соответствующего решения;

*(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года);*

- 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 трех рабочих дней с даты принятия решения уполномоченным органом листинговой компании либо с момента наступления корпоративного события (дня получения документа (информации) о наступлении корпоративного события), но не позднее чем информация станет публичной *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года):*
  - а) о планируемых новых выпусках ценных бумаг листинговой компании;
  - б) о добровольной или принудительной реорганизации/ликвидации листинговой компании, ее дочерней или зависимой организации *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года);*
  - в) о продаже и/или размещении листинговой компанией в результате одной сделки или серии сделок собственных акций в количестве, составляющем пять и более процентов от общего количества ее размещенных акций *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года);*
  - г) о 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 *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года);*

- д) о 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) *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
  - е) о совершении листинговой компанией крупной сделки или сделки, в совершении которой листинговой компанией имеется заинтересованность (как такие сделки определены законом Республики Казахстан "Об акционерных обществах" от 13 мая 2003 года либо законодательством другого, помимо Республики Казахстан, государства, юридическим лицом которого является листинговая компания) *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и изменен решениями Биржевого совета от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 года)*;
  - ж) о 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) *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
  - з) о 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 либо в соответствии с внутренними документами листинговой компании подлежат доведению до сведения ее акционеров (участников) и/или инвесторов *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года, изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и дополнен решением Совета директоров от 09 июня 2016 года)*;
  - и) о присвоении, подтверждении или изменении рейтинговой оценки (рейтинговых оценок) листинговой компании и/или ее ценным бумагам, а также об отзыве таких рейтинговых оценок *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
  - к) о приостановлении регистрации операций в системе реестров держателей ценных бумаг листинговой компании *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
  - л) о событиях, которые могут оказать существенное влияние на деятельность листинговой компании, курс ее ценных бумаг и, соответственно, отразиться на интересах инвесторов *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
- 5) предоставлять Бирже информацию о выплате вознаграждения по всем ценным бумагам листинговой компании (дивидендов по акциям и купонного вознаграждения по долговым ценным бумагам), в том числе содержащую следующие сведения:
- не позднее, чем за один рабочий день до даты начала выплаты – о невозможности выплаты вознаграждения по ценным бумагам за период, за который должно быть выплачено данное

вознаграждение, с указанием причин, по которым выплата не может быть осуществлена;

в течение трех рабочих дней после даты окончания выплаты – сумму подлежавшего выплате вознаграждения, сумму вознаграждения, фактически выплаченного держателям ценных бумаг, период, за который выплачено данное вознаграждение, дату фиксации реестра держателей ценных бумаг для выплаты данного вознаграждения;

*(данный подпункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 07 ноября 2014 года);*

- 6) в течение пяти рабочих дней с даты смены регистратора, осуществляющего ведение системы реестров держателей ценных бумаг листинговой компании, – сведения о новом регистраторе, которые должны соответствовать требованиям подпункта 15) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил *(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.
3. Действие абзаца е) подпункта 4) пункта 2 настоящей статьи распространяется на все листинговые компании вне зависимости от их организационно-правовой формы *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.
4. Для акционерного общества "Фонд национального благосостояния "Самрук-Қазына" и организации по улучшению качества кредитных портфелей перечень информации из перечисленной в настоящей статье, которая должна предоставляться Бирже, а также сроки ее предоставления устанавливаются в листинговых договорах, заключенных между Биржей и каждым из названных юридических лиц *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года)*.
5. Информация о корпоративных событиях листинговой компании, являющейся акционерным обществом, которые указаны в подпунктах 1), 2), 3-1), 4), 6), 7), 8), 9), 9-1) и 11) пункта 1 статьи 79 закона Республики Казахстан "Об акционерных обществах" от 13 мая 2003 года, и информация о корпоративных событиях листинговой компании, которые указаны в подпунктах 2), 4), 4-1), 6) и 7) пункта 1 статьи 102 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года, предоставляется Бирже в объеме и в сроки, установленные Уполномоченным органом *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года)*.

#### **Статья 29-1. Дополнительные условия раскрытия информации**

1. В случае если акции эмитента находятся в официальном списке по первой категории сектора "Акции", к информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями настоящей главы, одновременно должен быть приложен перевод этой информации на английский язык (с учетом особенностей, установленных абзацами вторым и третьим настоящего пункта, и за исключением, установленным пунктом 2 настоящей статьи) *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

Верность перевода указанной информации на английский язык свидетельствуется либо нотариусом, либо эмитентом данных акций, либо инициатором их допуска.

В случае если нотариус не владеет соответствующими языками, а перевод указанной информации сделан переводчиком, нотариально должна быть засвидетельствована подлинность подписи этого переводчика.



2. Перевод на английский, казахский и/или русский язык (языки) информации объемом более 10 000 символов, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями настоящей главы, может быть предоставлен Бирже позднее самой этой информации при условии, что срок такой задержки не превышает 10 рабочих дней *(данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 13 мая 2014 года и от 07 ноября 2014 года и решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
3. Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с пунктами 1–4, 4-1, 4-2 и 4-3 статьи 27, подпунктами 1)–12), 12-2) и 14) пункта 1 статьи 28, пунктами 1, 2 и 5 статьи 29, статьей 31 настоящих Правил, предоставляется Бирже инициаторами допуска посредством системы is2ip в виде электронных документов в форматах .pdf, .docx (.doc), .xlsx (.xls), удостоверенных посредством электронных цифровых подписей, ключи которых созданы Республиканским государственным предприятием на праве хозяйственного ведения "Казахстанский центр межбанковских расчетов Национального Банка Республики Казахстан" (за исключением, допускаемым пунктом 4 настоящей статьи) *(данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года)*.
4. В случае невозможности предоставления информации посредством системы is2ip инициатор допуска обязан:
  - 1) письменно уведомить Биржу о такой невозможности с указанием ее причин и принятых мер по их устранению и по недопущению возникновения подобных причин в будущем;
  - 2) в сроки, установленные в настоящей главе и/или листинговым договором, предоставить Бирже данную информацию другими возможными способами (по электронной почте, на бумажных носителях с нарочным) *(данный подпункт дополнен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.

*(Данная статья включена решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года, изменена и дополнена решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменена решением Биржевого совета от 11 марта 2014 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.
3. При выявлении Биржей опечаток, ошибок, неточностей либо иных несоответствий требованиям настоящих Правил в периодической отчетности и/или информации и/или документах и/или материалах, предоставленных Бирже инициатором допуска в соответствии со

статьями 27, 28 и 29 настоящих Правил, она уведомляет об этом данного инициатора допуска по электронной почте или посредством системы is2ip.

Инициатор допуска, получивший уведомление Биржи в соответствии с абзацем первым настоящего пункта, обязан в течение пяти рабочих дней со дня получения указанного уведомления предоставить Бирже соответствующим образом исправленные периодическую отчетность и/или информацию и/или документ и/или материалы.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года).*

4. Инициатор допуска обязан письменно уведомлять Биржу о каждом случае невозможности (в том числе и предполагаемой) своевременного предоставления ей информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями настоящей главы, в сроки, установленные в настоящей главе и/или листинговым договором, с указанием причин такой невозможности и принятых мер по их устранению и по недопущению возникновения подобных причин в будущем *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.
5. Решением Правления Биржи инициатору допуска может быть продлен срок предоставления периодической отчетности, а также документов из числа указанных в подпункте 3) пункта 1 статьи 28 и абзаце з) подпункта 4) пункта 2 статьи 29 настоящих Правил без применения к нему штрафных санкций, которые установлены статьей 32 настоящих Правил, при условии, что инициатор допуска предоставил Бирже документальное подтверждение того, что эта отчетность (этот документ) не может быть предоставлена (предоставлен) в установленный в настоящей главе и/или листинговым договором срок по независящим от инициатора допуска причинам *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.

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

*(Данный заголовок дополнен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года).*

1. В случае если до или после включения в официальный список Биржи ценных бумаг какого-либо эмитента, являющегося юридическим лицом Республики Казахстан, эти или иные ценные бумаги данного эмитента были или будут допущены к обращению на другой фондовой бирже, требования которой по раскрытию информации отличаются от установленных настоящей главой и листинговым договором, инициатор допуска таких ценных бумаг обязан предоставлять Бирже любую информацию, предоставляемую им или данным эмитентом другой фондовой бирже и отличающуюся от информации, предоставляемой Бирже в соответствии с нормами настоящей главы и листингового договора: *(данный абзац изменен решениями Биржевого совета от 26 апреля 2012 года и от 13 мая 2014 года)*:
  - 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).
- 1-1. Условия раскрытия информации относительно ценных бумаг, выпущенных иностранным юридическим лицом, определяются листинговым договором, заключенным между Биржей и инициатором допуска данных ценных бумаг и составленным исходя из норм настоящей главы, в том числе норм пунктов 2 и 3 настоящей статьи,

и законодательства государства, юридическим лицом которого является эмитент данных ценных бумаг (с учетом особенности, установленной абзацем вторым настоящего пункта).

Раскрытие информации относительно ценных бумаг, включенных в официальный список Биржи по упрощенной процедуре листинга, и их эмитенте осуществляется через интернет-сайт иностранной фондовой биржи, в официальном списке которой находятся данные ценные бумаги, что отражается в листинговом договоре, заключенном между Биржей и инициатором допуска данных ценных бумаг.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года).*

2. В случае если информация, указанная в пункте 1 настоящей статьи, составляется на иных, кроме казахского или русского, языках, при ее предоставлении Бирже к этой информации одновременно должен прилагаться ее перевод на казахский и/или русский язык (языки), удостоверенный либо нотариусом, либо эмитентом, либо инициатором допуска (за исключением, установленным пунктом 3 настоящей статьи) *(данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*
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 *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года);*
  - 2) более поздний срок предоставления Бирже данного перевода не превышает 10 рабочих дней относительно срока, установленного пунктом 2 настоящей статьи *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

## **Статья 32. Соккрытие или несвоевременное раскрытие эмитентом информации**

1. Для целей настоящей статьи:
  - 1) каждый отдельный случай сокрытия инициатором допуска ценных бумаг информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями настоящей главы, и/или несвоевременного раскрытия инициатором допуска этой информации в сроки, установленные в настоящей главе и/или договоре о листинге, признается как одно нарушение требований по раскрытию информации (далее – нарушение) (за исключением, установленным подпунктом 2) настоящего пункта);
  - 2) не признается нарушением случай предоставления Бирже периодической отчетности и/или информации и/или документов и/или материалов, исправленных согласно абзацу второму пункта 3 статьи 30 настоящих Правил, если эта отчетность и/или информация и/или документы и/или материалы предоставлены Бирже в срок, указанный в названном абзаце;
  - 3) в целях контроля сроков предоставления Бирже информации, а также в целях публикации на интернет-ресурсе Биржи в случаях, предусмотренных пунктом 3 статьи 30 настоящих Правил, учитывается дата первоначального предоставления Бирже периодической отчетности и/или информации и/или документов и/или материалов, исправленных согласно абзацу второму пункта 3 статьи 30 настоящих Правил, если эта отчетность и/или информация и/или документы и/или материалы предоставлены Бирже в срок, указанный в названном абзаце.

*(Данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года).*

2. Нарушение, не устраненное допустившим его инициатором допуска ценных бумаг в течение 30 календарных дней, следующих за днем выявления Биржей этого нарушения, признается как очередное нарушение.
3. Нарушение, не устраненное допустившим его инициатором допуска ценных бумаг в течение 30 календарных дней, следующих за днем признания этого нарушения как очередного в соответствии с пунктом 2 настоящей статьи или настоящим пунктом, также признается как очередное нарушение.
4. Нарушение срока предоставления Бирже исправленной периодической отчетности и/или информации и/или документов и/или материалов, установленного абзацем вторым пункта 3 статьи 30 настоящих Правил, на каждые последующие 20 календарных дней признается как очередное нарушение *(данный пункт дополнен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года)*.
5. Биржа направляет Уполномоченному органу информацию о нарушениях, допущенных инициаторами допуска, для применения к этим инициаторам допуска и/или их должностным лицам мер, предусмотренных законодательством Республики Казахстан *(данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
6. Если инициатором допуска допущено девять и более нарушений в течение 12 последовательных календарных месяцев, на заседание Листинговой комиссии выносится вопрос о делистинге данных ценных бумаг.

*(Данная статья изменена решениями Биржевого совета от 31 июля 2013 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 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, за исключением информации, предоставляемой в соответствии с пунктом 4-3 статьи 27 настоящих Правил *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года)*.

### **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 настоящими Правилами *(данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года, от 11 марта 2014 года и от 07 ноября 2014 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 и торги данными ценными бумагами открыты не были, на ближайшее заседание Листинговой комиссии выносится вопрос о делистинге данных ценных бумаг (за исключением случаев, указанных в пункте 5 настоящей статьи, и с учетом особенности, установленной абзацем вторым настоящего пункта) *(данный абзац дополнен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 26 апреля 2012 года и изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.

Если ценными бумагами являются акции, которые включены в официальный список впервые с целью проведения IPO, торги данными акциями должны быть открыты по завершении IPO, но не позднее шести месяцев с даты вступления в силу решения Листинговой комиссии о включении данных акций в официальный список *(данный абзац включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года)*.

- 2-1. В случае если в течение трех месяцев с даты вступления в силу решения Правления Биржи о включении ценных бумаг в официальный список в соответствии с упрощенной процедурой листинга на Биржу не поступили указанные в пункте 1 настоящей статьи заявления и торги данными ценными бумагами открыты не были, на рассмотрение Правления Биржи выносится вопрос о делистинге данных ценных бумаг *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.
3. При переводе ценных бумаг из одной категории официального списка в другую торги данными ценными бумагами в рамках новой категории официального списка начинаются на следующий день после принятия Листинговой комиссией или Правлением Биржи решения о переводе ценных бумаг, если иное не указано в заявлении инициатора допуска *(данный пункт дополнен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года)*.
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 ближайшее заседание Листинговой комиссии выносится вопрос 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 *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*:
  - 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 не могут быть открыты в указанный срок *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

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

- 5-1. Решением Правления Биржи срок открытия торгов ценными бумагами, установленный пунктом 2-1 настоящей статьи, может быть продлен в случае, если из предоставленных Бирже документов следует, что существуют причины, по которым торги данными ценными бумагами не могут быть открыты в указанный срок *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
6. Требование по открытию торгов не распространяется на исламские ценные бумаги, облигации, выпущенные в рамках реструктуризации обязательств листинговой компании, а также выпущенные организацией по улучшению качества кредитных портфелей *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года и дополнен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 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 *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года)*;
  - 6) в случае принятия держателями облигаций решения об изменении условий выпуска облигаций, касающихся:
    - обеспечения облигаций (в случае выпуска обеспеченных облигаций);
    - количества ценных бумаг, их вида, способов оплаты, получения дохода по ценным бумагам, в том числе номинальной стоимости облигаций, срока их обращения и порядка погашения;
    - порядка конвертирования ценных бумаг (при выпуске конвертируемых ценных бумаг).

*(данный подпункт включен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года).*
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 ввода в действие настоящих Правил, изменений и дополнений в них

*(Данный заголовок изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года).*

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 правовым 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 решениями Биржевого совета от 09 июня 2010 года и от 11 марта 2014 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 решением Биржевого совета от 09 июня 2010 года).*
- 3-1. *(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и исключен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*
4. Документ, указанный 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 и изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 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 категории *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменен решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 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).*
8. Условие, установленное подпунктом 5-2) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил, становится обязательными к исполнению с 01 января 2013 года.

Документ, указанный в подпункте 5-2) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил, должен быть предоставлен Бирже инициаторами допуска ценных бумаг, находящихся в официальном списке на дату введения в действие данного подпункта, не позднее 01 июля 2013 года.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года).*

9. Требование, установленное пунктом 1-1 статьи 27 настоящих Правил, обязательно к исполнению с 01 января 2014 года. До указанной даты данное требование носит рекомендательный характер *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года).*
10. Изменения в абзац второй пункта 1 статьи 15 настоящих Правил, которые касаются участия членов Листинговой комиссии, отсутствующих в месте проведения заседания, в обсуждении вопросов повестки дня данного заседания и в голосовании по ним посредством конференц-связи или видеоконференции, вводятся в действие одновременно с соответствующими изменениями и дополнениями во внутренний документ Биржи, регламентирующий деятельность Листинговой комиссии *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года).*
11. Инициаторы допуска тех акций, которые на дату ввода в действие требования, вытекающего из подпункта 16-1) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил, находятся в официальном списке Биржи по одной из наивысших категорий сектора "Акции", в течение шести месяцев, следующих за указанной датой, должны предоставить Бирже утвержденные в соответствии с применимыми законодательствами документы, определяющие дивидендные политики эмитентов данных акций *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года).*
12. Нормы, установленные пунктом 5 статьи 10 настоящих Правил, применяются к нарушениям, допущенным после 01 декабря 2013 года *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года).*
13. Требования, установленные подпунктами 4-1) и 4-2) пункта 1 статьи 24 и пунктом 1-2 статьи 27 настоящих Правил, обязательны к исполнению с 01 января 2018 года. До указанной даты данные требования носят рекомендательный характер *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года).*
14. В случае если акции недропользователя, находившиеся в официальном списке Биржи на дату введения в действие подпунктов 4-1) и 4-2) пункта 1 статьи 24 и пункта 1-2 статьи 27 настоящих Правил, также обращаются на иностранной фондовой бирже, требованиями которой установлена обязанность недропользователя предоставлять ей и/или публиковать документ, указанный в подпункте 4-1) пункта 1 статьи 24 настоящих Правил, инициатор допуска данных акций должен предоставлять Бирже названный документ начиная с 01 июля 2016 года *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года и изменен решением Совета директоров Биржи от 09 июня 2016 года).*

Приложение 1

к Листинговым правилам

## 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 правовым актом Уполномоченного органа *(данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 11 марта 2014 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 правовым актом Уполномоченного органа, на основании документов, предоставленных аудиторской организацией и подтверждающих соответствие данной аудиторской организации указанным требованиям *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.
4. Аудиторские отчеты по финансовой отчетности эмитентов ценных бумаг и отчеты по обзору промежуточной финансовой отчетности эмитентов ценных бумаг предоставляются Бирже в следующих видах (с учетом особенностей, установленных пунктом 4-1 настоящего Приложения):
  - 1) при допуске ценных бумаг – на бумажных носителях (в виде оригиналов или копий, заверенных инициаторами допуска) и в электронном виде в формате .pdf;
  - 2) при нахождении ценных бумаг в официальном списке – в электронном виде в формате .pdf.

*(Данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 31 июля 2013 года и от 11 марта 2014 года)*.

- 4-1. Аудиторские отчеты по финансовой отчетности эмитентов ценных бумаг и отчеты по обзору промежуточной финансовой отчетности эмитентов ценных бумаг, предоставляемые Бирже в электронном виде в формате .pdf, должны являться сканированными версиями оригиналов таких аудиторских отчетов (отчетов по обзору) на бумажных носителях.

При нахождении ценных бумаг в официальном списке Биржи аудиторские отчеты по финансовой отчетности эмитентов ценных бумаг и отчеты по обзору промежуточной финансовой отчетности эмитентов ценных бумаг предоставляются Бирже посредством системы is2in.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.

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 общепринятых стандартов 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 завершённый финансовый год (годовая финансовая отчетность) – за период с 01 января по 31 декабря завершённого 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 листинговых компаний (организаций – кандидатов в листинговые компании) предоставляется Бирже в следующих видах (с учетом особенностей, установленных пунктом 7 настоящего Приложения):
  - 1) при допуске ценных бумаг – на бумажных носителях (в виде оригиналов или копий, заверенных инициаторами допуска) и в электронном виде в форматах .pdf и .xls (.xlsx);
  - 2) при нахождении ценных бумаг в официальном списке – в электронном виде в форматах .pdf и .xls (.xlsx).

*(Данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 31 июля 2013 года и от 11 марта 2014 года).*

7. Финансовая отчетность листинговых компаний (организаций – кандидатов в листинговые компании), предоставляемая Бирже в электронном виде в формате .pdf, должна являться сканированными версиями оригиналов такой отчетности на бумажных носителях.

При нахождении ценных бумаг в официальном списке финансовая отчетность листинговых компаний (организаций – кандидатов в листинговые компании) предоставляется Бирже посредством системы is2ip.

В названиях файлов финансовой отчетности листинговых компаний (организаций – кандидатов в листинговые компании) могут использоваться только буквы латинского алфавита, при этом длина названия файла (без учета расширения) не должна превышать восьми символов.

При предоставлении Бирже файлов финансовой отчетности листинговых компаний (организаций – кандидатов в листинговые компании) допускается использование общераспространенных программ сжатия данных.

При предоставлении Бирже файлов финансовой отчетности листинговых компаний (организаций – кандидатов в листинговые компании) рекомендуется дополнительно предоставлять сопроводительный текстовый файл, содержащий краткое описание содержания всех прилагаемых файлов такой отчетности.

*(Данный пункт включен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года).*

Приложение 3

к Листинговым правилам

## 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-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 решениями Биржевого совета от 06 октября 2011 года и от 11 марта 2014 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 (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года*);
- 4) содержать финансовую информацию по состоянию на последнюю отчетную дату, если иное не было согласовано с членом Правления Биржи, курирующим Департамент листинга (*данный подпункт включен решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года*).

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 привести прогнозы прибылей и убытков, движения денег эмитента данных ценных бумаг на весь период их обращения (с планируемой даты начала их обращения до планируемой даты их погашения).

Если ценные бумаги не являются долговыми, необходимо привести прогнозы размеров активов, чистых активов, акционерного капитала (исключая долгосрочные (субординированные) обязательства и погашаемые привилегированные акции), объемов чистой выручки от продаж (валового дохода) или операционной прибыли, прибыли (убытка) от основной деятельности, прибыли (убытка) от продолжаемой деятельности, чистой прибыли (убытка) за периоды, иных показателей, характеризующих деятельность эмитента, на ближайшие три года.

*(Данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

## Раздел 2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ЭМИТЕНТЕ

1. Наименование эмитента и его организационно-правовая форма.

Полное и сокращенное наименование эмитента на казахском, русском и/или иных языках *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года).*

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, адреса электронной почты и корпоративного интернет-сайта *(данный пункт изменен решениями Биржевого совета от 31 июля 2013 года и от 11 марта 2014 года).*
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.

Недропользователи обязаны раскрыть информацию об основных условиях контрактов на разработку месторождений и сроке их действия, о наличии действующих горных отводов<sup>1</sup>; 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 *(данный абзац включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года).*

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.

---

<sup>1</sup> Указанные в данном предложении сведения должны приводиться в объеме, достаточном для общей характеристики сырьевой базы компании и удовлетворения интереса квалифицированных инвесторов *(данная сноска включена решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года).*

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 (валовый 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, 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.

5.1.1. 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 *(нумерация данного пункта изменена решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года)*.

5.1.2. Информация о конечных бенефициарах (наименование, юридический и фактический адрес (место нахождения) юридического лица либо фамилию, имя, отчество и место жительства физического лица) *(данный пункт включен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года)*.

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 места жительства, занимаемую должность *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 06 октября 2011 года и изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 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 заверченный 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 государства ее регистрации *(данный пункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.

#### **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. *(Данный пункт исключен решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года)*.

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).
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 не менее эквивалента 1 000 МРП (*данный абзац изменен решениями Биржевого совета от 13 мая 2014 года и от 07 ноября 2014 года*).
- 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 период, установленный нормативным правовым актом Уполномоченного органа для включения ценных бумаг в официальный список по какой-либо категории, а также промежуточную финансовую отчетность эмитента за период, предшествовавший 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.

В случае если нормативным правовым актом Уполномоченного органа не определен период, за который должна быть предоставлена подтвержденная аудиторскими отчетами финансовая отчетность эмитента (в том числе консолидированная, если эмитент имеет дочерние организации), данный раздел должен содержать указанную финансовую отчетность эмитента за три последних года или за период фактического существования, если эмитент существует менее трех лет.

Если с даты составления финансовой отчетности эмитента за последний заверченный год, подтвержденной аудиторским отчетом, прошло более шести месяцев и в соответствии с нормативным правовым актом Уполномоченного органа, устанавливающим базовые листинговые требования, требуется предоставление промежуточной финансовой отчетности эмитента, 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.

*(Данная вводная часть дополнена решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года и изменена решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

## **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 последние три года, в том числе по разным видам (классам) акций, о размере дивиденда на одну акцию каждого вида (класса) за каждый год выплаты дивидендов, а также о наличии задолженности по выплате дивидендов за период фактического существования эмитента и причинах возникновения этой задолженности *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

##### 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, предшествующую 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, предшествующую 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, предшествующую 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, предшествующую 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, предшествующую 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 или международными стандартами финансовой отчетности, а также сведения о сформированных по ссудам провизиях (*данный абзац дополнен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*).

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 отдельно 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), 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, 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.

2. Коэффициенты.

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

*(Нумерация данного пункта изменена решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года).*

3. 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.

*(Нумерация данного пункта изменена решением Биржевого совета от 26 апреля 2012 года).*

**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.

**Приложение 4**

к Листинговым правилам

**ТРЕБОВАНИЯ**

**Биржи к уровню рейтинговой оценки и рейтинговым агентствам**

*(Данное приложение исключено решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

Приложение 5

к Листинговым правилам

## 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.
- 1-1. Вопросы о возможности включения оценщиков в перечень признаваемых Биржей оценщиков, об исключении оценщиков из указанного перечня относятся к компетенции Листинговой комиссии *(данный пункт включен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
2. Для рассмотрения вопроса о возможности включения оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков данный оценщик должен предоставить Бирже *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*:
  - 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 взаимодействовать с Биржей по вопросам, связанным с соответствующими процедурами) *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
  - 2) нотариально засвидетельствованные копии генеральной или государственных лицензий оценщика с приложениями и списком лицензированных специалистов-оценщиков, содержащим информацию, касающуюся опыта их работы) *(данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
  - 3) нотариально засвидетельствованные копии государственных лицензий и/или сертификатов, подтверждающих специальную подготовку специалистов-оценщиков

и успешную сдачу экзаменов (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года*);

- 4) документ (например, карточку) с образцами подписей (подлинность которых засвидетельствована нотариально) первого руководителя и его заместителей, оценщиков-специалистов и оттиска печати оценщика (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года*);
  - 5) копию действующей редакции устава оценщика и всех изменений и дополнений к нему, зарегистрированных в соответствии с действующим законодательством;
  - 6) нотариально засвидетельствованную копию сертификата оценщика-специалиста в области оценки недвижимости в соответствии с ISO/IEC 17024 (*данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года*);
  - 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 приема 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 приема заявления к рассмотрению на копии данного заявления *(данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

6. В течение нижеуказанного срока Департамент листинга рассматривает заявление с приложенными к нему документами и готовит следующий документ:
  - 1) (при несоответствии оценщика требованиям, установленным пунктом 1 настоящего Приложения, а также при несоблюдении вытекающих из пунктов 2 и 4 настоящего Приложения требований по комплектности документов) в течение пяти рабочих дней, следующих за днем получения Биржей заявления как входящей корреспонденции или за днем получения Биржей дополнительной информации в соответствии с пунктом 4 настоящего Приложения, – мотивированный отказ в приеме заявления к рассмотрению, подписываемый членом Правления Биржи, который курирует Департамент листинга, или лицом, его замещающим;
  - 2) (при отсутствии оснований для подготовки мотивированного отказа в приеме заявления к рассмотрению) в течение двадцати рабочих дней, следующих за датой приема заявления к рассмотрению или за днем получения Биржей дополнительной информации в соответствии с пунктом 4 настоящего Приложения, – заключение о возможности включения оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков, подписываемое членом Правления Биржи, который курирует Департамент листинга, и руководителем Департамента листинга, или лицами, их замещающими *(данный подпункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

*(Данный пункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.

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 по вопросу о возможности включения оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков осуществляется следующим образом *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*:
  - 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 возможности включения 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 возможности включения оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков, материалы к которому были предоставлены членам Листинговой комиссии позднее указанного срока *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*;
  - 2) при рассмотрении вопроса о возможности включения оценщика в перечень признаваемых Биржей оценщиков Листинговая комиссия вправе *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*:
    - 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) решения Листинговой комиссии по вопросам о возможности включения оценщиков в перечень признаваемых Биржей оценщиков, об исключении оценщиков из указанного перечня без указания персональных мнений (позиций) каждого члена Листинговой комиссии по указанным вопросам, а также информация, которая содержится в заключениях, подготовленных Департаментом листинга, публикуются на интернет-сайте Биржи *(данный абзац изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.

Решения Листинговой комиссии по указанным вопросам доводятся до сведения оценщиков в течение трех рабочих дней с даты принятия данных решений путем направления им соответствующих уведомлений, подписанных членом Правления Биржи, который курирует Департамент листинга, или лицом, его замещающим.

*(Данный подпункт изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.

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 возможности его включения в указанный перечень не ранее чем через год с даты такого отказа или исключения *(данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)*.
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. Отдел мониторинга на основании предоставляемых оценщиком документов (информации) осуществляет мониторинг соответствия оценщика требованиям, установленным настоящим Приложением, во время нахождения данного оценщика в перечне признаваемых Биржей оценщиков (*данный пункт изменен решением Биржевого совета от 13 мая 2014 года*).
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 об исключении оценщика из перечня признаваемых Биржей оценщиков рассматривается на ближайшем заседании Листинговой комиссии, на которое приглашается представитель данного оценщика (*данный пункт изменен решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года*).
16. Вопросы, не урегулированные настоящим Приложением, разрешаются в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан.

Приложение 6

к Листинговым правилам

## 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, которые организация не сможет реализовать третьим сторонам с целью возмещения уплаченных денежных средств или эквивалентов денежных средств и/или получения экономических выгод *(данный абзац дополнен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*;
- $TL$  – (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:

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

$BV_{PS2}$  – (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.

Приложение 7

к Листинговым правилам

## ТРЕБОВАНИЯ

### Биржи к раскрытию информации в годовом отчете листинговой компании

*(Данное приложение включено решением Биржевого совета от 31 июля 2013 года).*

Годовой отчет является наиболее важным документом, предоставляемым инвесторам, поскольку в нем должна быть представлена сбалансированная картина деятельности листинговой компании, то есть он должен отражать не только успехи листинговой компании, но и неудачи, а также сделанные по итогам отчетного периода выводы и вытекающие из них ее дальнейшие действия. При подготовке годового отчета необходимо принимать во внимание, что качественно подготовленный годовой отчет листинговой компании способствует укреплению ее репутации и доверия в отношениях с инвесторами, а также обеспечивает определенные конкурентные преимущества.

Способ подачи информации, то, как она группируется, ключевые элементы дизайна и структуры годового отчета определяются самой листинговой компанией, исходя из характера ее деятельности, применяемых ею практик и стандартов корпоративного управления, ее возможностей и понимания целевой аудитории годового отчета. Порядок изложения информации в годовом отчете, используемый в настоящем Приложении, носит рекомендательный характер и предлагается в качестве базового.

Годовой отчет размещается на интернет-сайте Биржи инициатором допуска посредством системы is2in. С даты такого размещения изложенная в годовом отчете информация является открытой и может быть использована для публичного распространения. В связи с этим годовой отчет не должен содержать конфиденциальную и инсайдерскую информацию, а также информацию, составляющую коммерческую тайну, или иную информацию, не подлежащую публичному распространению *(данный абзац изменен решением Биржевого совета от 11 марта 2014 года)*.

Помимо информации, которую необходимо раскрыть в соответствии с настоящим приложением, Биржа рекомендует дополнять ее информацией, которая, по мнению листинговой компании, является существенной и может дать более полное представление о ее деятельности. Для облегчения восприятия информации желательно включать в годовой отчет таблицы, графики и диаграммы.

Годовой отчет как минимум должен включать следующее.

1. Обращение руководства.

Должно содержать краткий обзор важнейших событий и результатов отчетного года по каждому направлению бизнеса листинговой компании, исходя из ранее поставленных стратегических целей и направленных на их достижение усилий; оценку полученных результатов; ожидаемых в следующем году результатов, в том числе благодаря базису, заложенному в отчетном году; оценку потенциала для реализации приоритетных задач на последующие годы.

2. Информация о листинговой компании.

- 2.1. Краткая презентация листинговой компании. Должна включать историю листинговой компании, информацию о продукции (продуктах или услугах), ее миссию, видение места и предназначения в отрасли.
- 2.2. Дочерние и зависимые организации. Основные показатели и результаты деятельности за отчетный период, оценка их вклада в совокупный результат отчетного года.
- 2.3. Производственная структура. Описываются основные направления операционной деятельности листинговой компании, основные подразделения, участвующие

в операционной деятельности, схемы их взаимодействия и основные принципы управления ими, а также изменения, произошедшие в течение отчетного года.

- 2.4. Если листинговая компания является добывающей компанией, помимо информации, касающейся добычи и переработки природных ресурсов, необходимо раскрыть информацию о запасах разрабатываемых месторождений, местах их расположения, планах и мероприятиях по развитию и расширению базы природных ресурсов. Если отдельные объекты природных ресурсов являются особенно значимыми для всей отрасли, необходимо предоставить более детальную информацию о данных объектах, включая соответствующие карты.
3. Основные события отчетного года.

Описание важных событий в деятельности листинговой компании за отчетный год (благоприятных и неблагоприятных) и их влияние на результаты деятельности листинговой компании в отчетном году; итоги реализации приоритетных задач, поставленных на этот период, их влияния на результаты отчетного года и на будущее; пояснение причин, вследствие которых не были выполнены какие-либо задачи; информация о достижениях и неудачах листинговой компании в отчетном году.
4. Операционная деятельность.
  - 4.1. Анализ основных рынков, на которых действует листинговая компания. Макро- и микроэкономические изменения, произошедшие в отчетном году, их влияние на результаты операционной деятельности листинговой компании.
  - 4.2. Доля рынка, маркетинг и продажи. Сопоставление результатов с конкурентами, существование и масштаб конкуренции. Сильные и слабые стороны листинговой компании по сравнению с ее конкурентами.
  - 4.3. Информация о продукции (продуктах, услугах), изменения в продукции (продуктах, услугах) за отчетный период, сбытовая и ценовая политика. Следует также раскрыть информацию о продукции (продуктах, услугах), на которые приходится десять и более процентов общего совокупного дохода за анализируемый период. В случае если ранее публиковалась информация о планах, касающихся новой продукции (продукта, услуги), необходимо раскрыть текущий статус данной продукции (продукта, услуги).
  - 4.4. Стратегия деловой активности. Следует объективно раскрыть перспективы развития листинговой компании на ближайшие три года, учитывая неясности и возможности, которые листинговая компания видит в настоящее время на рынке, с использованием, при необходимости, статистических данных, таких как краткие обзоры, анализирующие сектор ее деятельности, ключевых показателей эффективности листинговой компании и отчетов об их исполнении.
5. Финансово-экономические показатели.
  - 5.1. Анализ факторов, обусловивших расхождение плановых и фактических результатов.
  - 5.2. Анализ финансовых результатов за отчетный год и их сравнение как минимум с результатами, полученными за два предыдущих года.
  - 5.3. Анализ финансового состояния. Следует также дать оценку изменения ключевых показателей (прибыли, прибыли на вложенный капитал, рентабельности, затрат) как минимум за три последних года, описать влияние объема получаемой прибыли на структуру активов, капитала, ликвидность, задолженность. При анализе прибыли и рентабельности следует уделять внимание не только доходной части бюджета, но и расходной, раскрыть политику оптимизации расходов.
6. Управление рисками.
  - 6.1. Анализ рисков (внешних, законодательных, региональных, рыночных, финансовых, операционных, стратегических, инвестиционных, корпоративного управления, других). Особое внимание следует уделить специфичным рискам, присущим деятельности листинговой компании и его отрасли (необычные конкурентные условия, приближение сроков окончания действия лицензий и/или контрактов, нестабильное финансовое положение листинговой компании, зависимость от поставщиков и/или потребителей),



рискам, связанным с ликвидностью ценных бумаг листинговой компании или законодательным ограничением круга потенциальных инвесторов.

Раскрытие по данному вопросу должно быть ясным и последовательным. Не надо рассматривать риски по всем аналогичным компаниям и их ценным бумагам. Анализ и соответствующие раскрытия должны касаться того, как подобные риски могут повлиять на саму листинговую компанию и ее ценные бумаги.

6.2. Описание применяемой листинговой компанией системы управления рисками.

7. Социальная ответственность и защита окружающей среды.

7.1. Система организации труда работников листинговой компании.

В данном пункте должна быть представлена информация о политике листинговой компании в области персонала и профессионального обучения, основные показатели безопасности и охраны труда, действующие социальные гарантии, численность работников, оплата труда и темпы ее роста, уровень образования и мотивация работников, отношения с профсоюзами и прочее.

7.2. Ответственность листинговой компании в сфере экологии, природоохранная политика (для листинговых компаний, деятельность которых требует наличия политики в области охраны окружающей среды).

В данном пункте должна быть представлена информация о политике листинговой компании в области охраны окружающей среды, применении наилучших технологий, соблюдении законодательства по охране окружающей среды, поддержании системы контроля качества, системе управления состоянием окружающей среды, утилизации отходов производства, рекультивации загрязненных земель и экологического мониторинга.

7.3. Участие в благотворительных и социальных проектах и мероприятиях в отчетном году, а также, если имело место, об оказанной спонсорской поддержке.

8. Корпоративное управление.

8.1. Описание системы корпоративного управления листинговой компании, ее принципов.

8.2. Для листинговой компании – акционерного общества.

Акционерный капитал. Количество объявленных и размещенных акций листинговой компании с указанием их вида (класса), номинальной стоимости, количество акций, находящихся в свободном обращении.

Информация обо всех существенных сделках с акциями листинговой компании в отчетном периоде и изменения, произошедшие в составе акционеров, владеющих акциями в размере пяти и более процентов от количества размещенных акций за отчетный период.

Информация обо всех сделках, имевших место в отчетном периоде, по первичному размещению акций, выкупу листинговой компанией собственных акций и их последующей перепродажи с указанием объема сделок в количественном и денежном выражении, цене размещения и выкупа, наименования покупателя и/или продавца акций и его местонахождения (если такая информация известна листинговой компании).

Для листинговой компании – товарищества с ограниченной ответственностью.

Информация обо всех существенных сделках с долями участия в уставном капитале листинговой компании в отчетном периоде и изменения, произошедшие в составе участников листинговой компании за отчетный период.

8.3. Организационная структура.

8.4. Совет директоров (наблюдательный совет).

Раскрываются фамилия, имя, отчество, год рождения каждого члена совета директоров, (наблюдательного совета) листинговой компании, 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 хронологическом порядке с указанием сферы деятельности, а также сведения о количестве принадлежащих им акций (долей участия в уставном капитале) листинговой компании и/или ее дочерних и зависимых организаций.

8.5. Исполнительный орган.

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

8.6. Комитеты совета директоров и их функции.

8.7. Внутренний контроль и аудит.

8.8. Информация о дивидендах.

Должны быть раскрыты основные принципы дивидендной политики листинговой компании; сведения о выплаченных дивидендах или причинах их невыплаты за последние 3 года, текущей стоимости акций, прибыли на одну акцию, балансовой стоимости одной акции.

8.9. Информационная политика в отношении существующих и потенциальных инвесторов, ее основные принципы.

8.10. Информация о вознаграждениях.

Следует раскрыть информацию о размерах основного вознаграждения и премий, выплаченных членам наблюдательного и исполнительного органов листинговой компании за отчетный год, и критериях их определения.

8.11. Отчет о соблюдении листинговой компанией положений кодекса корпоративного управления и/или предпринятых мерах по соответствию ему в отчетном году.

9. Финансовая отчетность.

Отчет независимого аудитора по финансовой отчетности листинговой компании за отчетный год и данная финансовая отчетность.

10. Основные цели и задачи на следующий год.

Следует раскрыть цели и задачи, стоящие перед листинговой компанией на следующий год, ожидаемый эффект от их реализации, а также в случае если эти цели и задачи не будут реализованы полностью или частично. Обоснованные прогнозы по развитию листинговой компании на ближайшие три года, подготовленные с учетом угроз, неопределенностей и возможностей, которые листинговая компания видит в настоящее время на рынке.

11. Дополнительная информация.

11.1. Оглавление. Наличие оглавления необходимо для удобства ознакомления с годовым отчетом. Желательно, чтобы оно было достаточно подробным.

11.2. Глоссарий. Для удобства пользователей в глоссарии следует уделить внимание всему: условным обозначениям (включая аббревиатуры), сокращениям, единицам измерения, финансовым терминам.

11.3. Контактная информация. Должна включать детализированные контактные данные служб и ответственных лиц по работе с инвесторами и акционерами, отдельно – реквизиты аудитора и регистратора листинговой компании.

## **С А Н К Ц И И**

**за сокрытие или несвоевременное раскрытие информации**

*(Данное приложение исключено решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

**ТРЕБОВАНИЯ****Биржи к акциям и их эмитентам**

*(Данное приложение включено решением Биржевого совета от 07 ноября 2014 года).*

1. Для включения простых акций эмитента в сектор "Акции" официального списка Биржи по первой категории и их нахождения в названной категории данные акции и их эмитент помимо соответствия требованиям, установленным нормативным правовым актом Уполномоченного органа, должны соответствовать требованиям одного из пакетов, изложенных в таблице.

№ п/п	Наименование требования	Пакет требований 1	Пакет требований 2	Пакет требований 3
А	1	2	3	4
1.	<b>Проведение IPO акций</b>	до даты подачи заявления о включении (переводе) акций в первую категорию		
2.	<b>Количество акционеров</b>	не менее 200		
3.	<b>Наличие маркет-мейкера</b>	обязательно (на этапе рассмотрения вопроса о возможности включения (перевода) акций в первую категорию – заявление от кого-либо из членов Биржи о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным акциям) <i>(данная строка изменена решением Совета директоров Биржи от 10 июня 2015 года)</i>		
4.	<b>Размер собственного капитала эмитента по данным финансовой отчетности за последний завершённый финансовый год либо промежуточной финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной</b>	не меньше уставного капитала и составляет не менее 15,0 миллиардов тенге	не меньше уставного капитала и составляет не менее 10,0 миллиардов тенге	не меньше уставного капитала и составляет не менее 5,0 миллиардов тенге

№ п/п	Наименование требования	Пакет требований 1	Пакет требований 2	Пакет требований 3
А	1	2	3	4
	годовой либо промежуточной финансовой отчетности), подтвержденной аудиторским отчетом			
5.	<b>Общий объем денег, привлеченных посредством IPO</b>	не менее 7,0 миллиардов тенге	не менее 4,5 миллиардов тенге	не менее 2,5 миллиардов тенге
6.	<b>Объем денег, привлеченных посредством IPO на территории Республики Казахстан<sup>2</sup></b>	не менее 3,5 миллиардов тенге	не менее 2,25 миллиардов тенге	не менее 1,25 миллиардов тенге
7.	<b>Наличие чистой прибыли либо положительного чистого потока денежных средств, полученных эмитентом акций от операционной деятельности</b>	за один из двух последних лет	за два последних года	за три последних года
8.	<b>Количество акций, находящихся в свободном обращении, рассчитанное в соответствии с пунктом 5 настоящего приложения</b>	не менее 5 % от общего количества размещенных данных акций	не менее 15 % от общего количества размещенных данных акций	не менее 25 % от общего количества размещенных данных акций

<sup>2</sup> Применяется только к эмитентам, которые признаются резидентами Республики Казахстан, в том числе в соответствии со статьей 22-1 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года.

2. Для включения простых акций эмитента в сектор "Акции" официального списка Биржи по второй категории и их нахождения в названной категории, дополнительные требования к данным акциям и их эмитентам не устанавливаются.
3. Привилегированные акции эмитента включаются в сектор "Акции" официального списка Биржи по первой категории и находятся в названной категории только в том случае, если простые акции этого эмитента также находятся в указанном секторе либо включение простых и привилегированных акций одного эмитента в указанный сектор по первой категории осуществляется одновременно.
4. В случае невыполнения условия, установленного пунктом 3 настоящего Приложения, привилегированные акции какого-либо эмитента включаются в сектор "Акции" официального списка по второй категории или переводятся в указанную категорию из первой категории при условии соответствия данных акций и их эмитента требованиям, установленным нормативным правовым актом Уполномоченного органа."
5. При расчете количества простых акций эмитента, находящихся в свободном обращении, из общего количества размещенных простых акций эмитента исключаются акции, которые:
  - 1) являются государственной собственностью страны регистрации эмитента данных акций в качестве юридического лица;
  - 2) находятся в собственности должностных лиц эмитента данных акций;
  - 3) находятся в собственности лиц, каждому из которых принадлежат данные акции в количестве, составляющем пять и более процентов от общего количества размещенных простых акций этого эмитента;
  - 4) выкуплены эмитентом, заблокированы и/или обременены.



**Приложение 10**

к Листинговым правилам

**ТРЕБОВАНИЯ**

**Биржи к Компетентному лицу**

*(Данное приложение включено решением Совета директоров Биржи от 11 декабря 2015 года).*

1. Компетентное лицо, в том числе независимое Компетентное лицо, которое имеет право подготавливать публичные отчеты по минеральным ресурсам или нефти и газу, должно соответствовать следующим требованиям:
  - 1) быть профессионалом в области геологии и горного дела либо в области геологии, нефти и газа;
  - 2) (если эмитент акций является недропользователем в сфере минеральных ресурсов) являться членом или действительным членом признанной профессиональной организации, включая взаимно признанные международные профессиональные организации, которые в своей работе соблюдают требования стандартов публичной отчетности CRIRSCO и предусматривают дисциплинарные процедуры, обеспечивающие возможность приостановления либо лишения членства;
  - 3) (если эмитент акций является недропользователем в сфере нефти и газа) являться членом профессиональной организации инженеров, геологов или других схожих наук, профессиональная деятельность которой включает в себя работу с нефтяными резервами, условными и перспективными ресурсами, их оценку и/или аудит и основана на стандартах геологической отчетности по нефти и газу;
  - 4) иметь опыт работы не менее пяти лет на объектах тех же геолого-промышленных типов месторождений/типов оруденения и по тому же профилю работ, которые ему предстоит выполнять;
  - 5) при привлечении к оценке результатов геологоразведочных работ – должно обладать соответствующим опытом именно в этой области;
  - 6) при привлечении к оценке минеральных ресурсов или нефти и газа (к надзору за выполнением такой оценки) – должно иметь производственный опыт именно в области предварительной и детальной геолого-экономической оценке минеральных ресурсов или нефти и газа;
  - 7) при привлечении к оценке запасов минеральных ресурсов или нефти и газа (к надзору за выполнением такой оценки) – его квалификация, помимо геолого-экономической оценки месторождений, должна охватывать вопросы оценки экономической эффективности добычи минерального сырья или нефти и газа (запасов) и освоения месторождений полезных ископаемых.
2. В дополнение к опыту геологических исследований на месторождениях различного геолого-промышленного типа Компетентное лицо, принимающее ответственность за оценку результатов геологоразведочных работ, а также ресурсов и запасов минералов или нефти и газа, должно обладать производственным опытом по опробованию разведочных выработок и аналитическим исследованиям, выполняемым на данном типе месторождения (и подобных ему типах месторождений), поскольку Компетентное лицо должно знать специфику проблем, влияющих на надежность получаемых результатов. Кроме того, ему необходимо иметь определенные представления о способах добычи и переработки полезного ископаемого данного типа.
3. Компетентное лицо должно быть абсолютно убеждено в своей способности обсуждать свою работу с коллегами, равными ему по статусу, и продемонстрировать им свою компетентность в соответствующих видах полезных ископаемых, типах месторождений и ситуациях на конкретных объектах. При наличии сомнений Компетентное лицо должно

пользоваться услугами консультантов, имеющих опыт работы и авторитет экспертов в соответствующих областях, либо отклонить предложение действовать в роли Компетентного лица.

4. Компетентное лицо должно принимать на себя общую ответственность за оценку результатов геологоразведочных работ, а также ресурсов и запасов минералов или нефти и газа, а также за качество всей исходной документации, подготовленной полностью или частично другими членами его "команды", должно быть удовлетворено качеством проделанной коллективной работы и должно считать вклад своих партнеров приемлемым.