

О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63. Зарегистрировано Министерством юстиции Республики Казахстан от 14 апреля 2004 года N 2803. Утратило силу - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 марта 2007 года N 73

Сноска. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63 утратило силу - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 марта 2007 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации).

В соответствии с пунктом 1 статьи 4 и пунктом 1 статьи 89 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций постановляет:

1. Установить, что для целей настоящего постановления используются следующие понятия:

1) инициатор допуска - организация, по инициативе которой ценные бумаги допускаются к обращению на фондовой бирже;

2) маркет-мейкер - член фондовой биржи, признанный фондовой биржей в качестве маркет-мейкера и принявший на себя обязательство постоянно объявлять и поддерживать котировки по ценным бумагам в соответствии с внутренними документами фондовой биржи;

3) официальный список фондовой биржи (официальный список) - часть списка фондовой биржи, для включения в который и нахождения в котором негосударственные эмиссионные ценные бумаги и эмитенты данных ценных бумаг соответствуют листинговым требованиям;

4) листинговая компания - юридическое лицо, чьи ценные бумаги включены в официальный список;

5) листинговые требования - требования к негосударственным эмиссионным

ценным бумагам и их эмитентам, необходимые к соблюдению для включения данных ценных бумаг в официальный список фондовой биржи и нахождения в нем ;

б) торговая площадка - часть программно-технического комплекса фондовой биржи, посредством которого заключаются сделки с отдельными видами финансовых инструментов, допущенных к обращению на фондовой бирже.

2. Список фондовой биржи может подразделяться на отдельные категории и подкатегории. Если в списке фондовой биржи выделяется официальный список, то для включения в него ценных бумаг и поддержания их в нем внутренними документами фондовой биржи устанавливаются листинговые требования, которые могут различаться по категориям и подкатегориям (если официальный список подразделяется на отдельные категории и подкатегории). Кроме того, листинговые требования могут дифференцироваться в зависимости от специфики деятельности эмитентов.

В официальный список включаются только негосударственные эмиссионные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан, и других государств, в том числе производные ценные бумаги (финансовые инструменты), базовым активом которых являются негосударственные эмиссионные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств.

3. Негосударственные эмиссионные ценные бумаги организаций - резидентов Республики Казахстан, включаемые в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории листинга и находящиеся в нем (за исключением инфраструктурных облигаций и акций фондов недвижимости), соответствуют следующим листинговым требованиям:

1) эмитент функционирует в организационно-правовой форме акционерного общества и товарищества с ограниченной ответственностью;

2) государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за 3 года до подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список (в соответствии с внутренними документами фондовой биржи может быть произведен зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент, а также установлен меньший срок существования для эмитентов, единственным участником (акционером), которого является государство);

3) эмитент должен составлять финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (начиная с даты, установленной внутренними документами фондовой биржи, но не позднее даты, установленной в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности);

4) собственный капитал эмитента не может быть меньше его уставного капитала и согласно его последней аудированной финансовой отчетности за последний завершённый финансовый год или за последний завершённый квартал составляет не менее 1.200.000 размеров месячного расчетного показателя, установленного законодательством Республики Казахстан о государственном бюджете на соответствующий год (далее - МРП);

5) наличие чистого дохода за последний завершённый финансовый год или за два любых из трех последних завершённых финансовых лет согласно аудированной финансовой отчетности эмитента;

6) аудит годовой финансовой отчетности эмитента производится одной из аудиторских организаций, соответствующих требованиям, установленным Законом Республики Казахстан "Об аудиторской деятельности" и квалификационным требованиям, предъявляемым к аудиторским организациям для проведения обязательного аудита финансовых организаций, установленных уполномоченным органом, осуществляющим регулирование в области аудиторской деятельности и контроля за деятельностью аудиторских и профессиональных организаций;

7) на дату включения ценных бумаг в официальный список и нахождения в нем у эмитента отсутствуют случаи неисполнения или несвоевременного исполнения обязательств по выпущенным им ценным бумагам и/или других обязательств эмитента, размер которых в совокупности превышает 10 процентов от размера активов эмитента;

8) в учредительных документах эмитента и/или проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их передачу (отчуждение);

8-1) наличие утвержденного общим собранием акционеров эмитента в установленном законодательством порядке кодекса корпоративного управления, содержащего положения Кодекса корпоративного управления, одобренного на заседании Совета эмитентов 21 февраля 2005 года (за исключением товариществ с ограниченной ответственностью);

9) до рассмотрения вопроса о включении ценных бумаг в официальный список кто-либо из членов организатора торгов подает заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по этим ценным бумагам, а во время нахождения этих ценных бумаг в официальном списке по ним имеется маркет-мейкер;

10) согласно аудированной финансовой отчетности эмитента за последний завершённый финансовый год или за последний завершённый квартал объем его активов составляет не менее 5.000.000 размеров МРП (при листинге ценных бумаг финансовых организаций);

11) согласно аудированной финансовой отчетности эмитента объем его

продаж по основной деятельности за последний финансовый год составляет не менее 1.200.000 размеров МРП (при листинге ценных бумаг организаций, не указанных в подпункте 10) настоящего пункта).

Сноска. Пункт 3 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года N 336 ; от 26 марта 2005 года N 106 ; от 28 мая 2005 года N 163 (порядок введения в действие см. п.3); от 30 сентября 2005 года N 355 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос.регистрации); от 27 мая 2006 года N 127 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос.регистрации); от 27 октября 2006 года N 224 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос.регистрации).

3-1. При включении в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории листинга и нахождении в нем инфраструктурных облигаций, их эмитент должен соответствовать требованиям, установленным подпунктами 6), 8), 8-1) и 9) пункта 3 настоящего постановления. <*>

Сноска. Дополнено пунктом 3-1 - Постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 мая 2005 года N 163 (порядок введения в действие см. п. 3).

3-2. При включении в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории листинга и нахождении в нем акций фондов недвижимости, их эмитент должен соответствовать требованиям, установленным подпунктами 1), 3), 6), 7), 8), 8-1), 9) пункта 3 настоящего постановления, а также:

1) государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за один год до подачи заявления о включении его акций в официальный список;

2) стоимость чистых активов эмитента согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, на дату включения акций в официальный список и нахождение в нем составляет не менее 1.200.000 размеров МРП.

Сноска. Дополнено пунктом 3-2 - Постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года N 224 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос.регистрации).

3-3. При включении в официальный список фондовой биржи и нахождении в нем облигаций, выпускаемых в пределах облигационной программы, данные ценные бумаги должны соответствовать требованиям, установленным пунктом 3 настоящего постановления. ";

абзац первый пункта 4 после слова "нем" дополнить словами "(за исключением акций фондов недвижимости)

Сноска. Дополнено пунктом 3-3 - Постановлением Правления Агентства

Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года N 224 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос.регистрации).

4. Негосударственные эмиссионные ценные бумаги организаций - резидентов Республики Казахстан, включаемые в официальный список фондовой биржи по следующей за наивысшей категорией листинга и находящиеся в нем, соответствуют следующим Листинговым требованиям:

1) государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за один год до подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список (в соответствии с внутренними документами фондовой биржи может быть произведен зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент);

2) собственный капитал эмитента не может быть меньше его уставного капитала и согласно его последней аудированной финансовой отчетности за последний заверченный финансовый год или за последний заверченный квартал составляет не менее 200.000 размеров МРП;

3) наличие аудита годовой финансовой отчетности эмитента;

4) в учредительных документах эмитента и/или проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их передачу (отчуждение);

4-1) наличие утвержденного общим собранием акционеров эмитента в установленном законодательством порядке кодекса корпоративного управления, содержащего положения Кодекса корпоративного управления, одобренного на заседании Совета эмитентов 21 февраля 2005 года;

5) согласно аудированной финансовой отчетности эмитента за последний заверченный финансовый год или за последний заверченный квартал объем его активов составляет не менее 1.000.000 размеров МРП (при листинге ценных бумаг финансовых организаций);

6) согласно аудированной финансовой отчетности эмитента объем его продаж по основной деятельности за последний финансовый год составляет не менее 50.000 размеров МРП (при листинге ценных бумаг организаций, за исключением указанных в подпункте 5) настоящего пункта);

7) при включении ценных бумаг в официальный список необходимо наличие чистого дохода за последний заверченный финансовый год;

при нахождении ценных бумаг в официальном списке необходимо наличие чистого дохода за один любой из трех последних заверченных финансовых года согласно аудированной финансовой отчетности эмитента. <*>

Сноска. Пункт 4 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27

ноября 2004 года N 336 ; от 26 марта 2005 года N 106 ; от 30 сентября 2005 года N 355 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос.регистрации в МЮ Р К)

4-1. При включении в официальный список фондовой биржи по следующей за наивысшей категорией листинга и нахождении в нем акций фондов недвижимости, их эмитент должен соответствовать требованиям, установленным подпунктами 3), 4), 4-1) пункта 4 настоящего постановления, а также стоимость его чистых активов согласно финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, на дату включения акций в официальный список и нахождения в нем составляет не менее 200.000 размеров МРП.

Сноска. Дополнено пунктом 4-1 - Постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года N 224 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос.регистрации).

5. Внутренними документами фондовой биржи могут быть установлены дополнительные требования для включения негосударственных эмиссионных ценных бумаг организаций - резидентов Республики Казахстан в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории и следующей за наивысшей категорией листинга и их поддержания в нем.

6. К обращению на фондовой бирже допускаются государственные ценные бумаги других, помимо Республики Казахстан, государств, которые выпущены государствами, имеющими суверенные долгосрочные кредитные рейтинговые оценки в иностранной валюте не ниже "BBB-" (по классификации рейтинговых агентств Standard & Poor's и Fitch) или "Baa3" (по классификации рейтингового агентства Moody's). При рассмотрении рейтинговых оценок в целях определения соответствия государственных ценных бумаг других, помимо Республики Казахстан, государств вышеуказанному требованию фондовая биржа:

1) принимает во внимание только те рейтинговые оценки, которые были присвоены (подтверждены, обновлены) в течение последних восемнадцати месяцев ;

2) при наличии рейтинговых оценок, присвоенных несколькими рейтинговыми агентствами, принимает во внимание последнюю из этих оценок.

Требования к иным государственным ценным бумагам других, помимо Республики Казахстан, государств, (за исключением ценных бумаг, указанных в абзаце первом пункта 6 настоящего постановления) устанавливаются фондовой биржей по согласованию с уполномоченным органом, при этом сделки с данными ценными бумагами совершаются на отдельной торговой площадке фондовой биржи .

< * >

Сноска. Пункт 6 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по

регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года N 336 .

7. К обращению на фондовой бирже допускаются эмиссионные ценные бумаги международных финансовых организаций, перечень которых устанавливается фондовой биржей по согласованию с уполномоченным органом.

8. К обращению на фондовой бирже допускаются и могут обращаться только государственные ценные бумаги других, помимо Республики Казахстан, государств и эмиссионные ценные бумаги международных организаций :

1) учет которых осуществляется центральным депозитарием или будет осуществляться центральным депозитарием после допуска данных ценных бумаг к обращению на фондовой бирже;

2) по которым имеется маркет-мейкер или будет иметься маркет-мейкер после допуска данных ценных бумаг к обращению на фондовой бирже.

9. Негосударственные эмиссионные ценные бумаги организаций - нерезидентов Республики Казахстан (за исключением организаций, указанных в пунктах 13 и 13-1 настоящего постановления), включаемые в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории и следующей за наивысшей категорией листинга и находящиеся в нем, соответствуют следующим листинговым требованиям :

1) акции имеют свободное обращение (могут продаваться любому заинтересованному лицу без ограничений);

2) государственная регистрация эмитента в соответствии с законодательством государства, резидентом которого является эмитент, осуществлена не менее чем за 3 года до подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список (в соответствии с внутренними документами фондовой биржи может быть произведен зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент);

3) финансовая отчетность эмитента составляется в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (IAS) или стандартами финансовой отчетности, действующими в США (GAAP);

4) собственный капитал эмитента согласно его последней аудированной финансовой отчетности составляет:

при включении в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории и нахождении в нем - 100 миллионов долларов США или эквивалент этой суммы ;

при включении в официальный список фондовой по следующей за наивысшей категорией листинга и нахождении в нем - 10 миллионов долларов США или эквивалент этой суммы ;

5) наличие чистого дохода согласно аудированной финансовой отчетности э м и т е н т а :

при включении в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории и нахождении в нем - за каждый из трех последних завершенных финансовых лет, предшествующий подаче заявления о включении его ценных бумаг в официальный список, и за каждый завершенный финансовый год во время нахождения его ценных бумаг в официальном списке (с допустимым отсутствием у эмитента чистого дохода во время нахождения его ценных бумаг в официальном списке не более чем за один финансовый год);

при включении в официальный список фондовой биржи по следующей за наивысшей категорией и нахождении в нем - за последний завершенный финансовый год, предшествующих подаче заявления о включении его ценных бумаг в официальный список, и за каждый завершенный финансовый год во время нахождения его ценных бумаг в официальном списке (с допустимым отсутствием у эмитента чистого дохода во время нахождения его ценных бумаг в официальном списке не более чем за один финансовый год);

б) годовая финансовая отчетность эмитента должна подвергаться аудиту со стороны одной из аудиторских фирм (самой аудиторской фирмы или аффилированной с ней аудиторской организацией): Deloitte & Touche, Ernst & Young, KPMG, Price Waterhouse Coopers;

7) наличие у эмитента долгосрочной кредитной рейтинговой оценки в иностранной валюте (при листинге акций):

при включении в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории и нахождении в нем - не ниже "BBB-" (по классификации рейтинговых агентств Standard & Poor's или Fitch) или "Baa3" (по классификации рейтингового агентства Moody's);

при включении в официальный список фондовой биржи по следующей за наивысшей категорией и нахождении в нем - не ниже "B" (по классификации рейтинговых агентств Standard & Poor's или Fitch) или "B2" (по классификации рейтингового агентства Moody's);

8) наличие у облигаций рейтинговой оценки (при листинге облигаций):

при включении в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории и нахождении в нем - не ниже "BBB-" (по классификации рейтинговых агентств Standard & Poor's или Fitch) или "Baa3" (по классификации рейтингового агентства Moody's);

при включении в официальный список фондовой биржи по следующей за наивысшей категорией и нахождении в нем - не ниже "B" (по классификации рейтинговых агентств Standard & Poor's или Fitch) или "B2" (по классификации рейтингового агентства Moody's);

9) на дату включения ценных бумаг в официальный список и нахождения в нем у эмитента отсутствуют случаи неисполнения или несвоевременного исполнения обязательств по выпущенным им ценным бумагам и/или других обязательств эмитента, размер которых в совокупности превышает 10 процентов от размера активов эмитента;

10) законодательством государства, резидентом которого является эмитент, учредительными документами эмитента (аналогичными им по назначению документами) и/или проспектом выпуска ценных бумаг (документом, определяющим условия выпуска ценных бумаг) не устанавливаются положения, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их передачу (отчуждение);

11) наличие до рассмотрения вопроса о включении ценных бумаг в официальный список заявления о присвоении статуса маркет-мейкера по этим ценным бумагам какого-либо из членов организатора торгов, а во время нахождения этих ценных бумаг в официальном списке по ним наличие маркет-мейкера.

Сноска. Пункт 9 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 февраля 2006 года N 63 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации); от 27 мая 2006 года N 127 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации).

10. К обращению на организованном рынке ценных бумаг Республики Казахстан допускаются негосударственные эмиссионные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств и эмиссионные ценные бумаги международных финансовых организаций, включенные в официальный список фондовой биржи.

11. При листинге производных ценных бумаг (финансовых инструментов), базовым активом которых являются негосударственные эмиссионные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, требования, указанные в пункте 9 настоящего постановления применяются по отношению к эмитенту базового актива.

12. В целях раскрытия информации о листинговой компании или эмитенте базового актива производных ценных бумаг (финансовых инструментов) инициатор допуска:

1) предоставляет на фондовую биржу ежеквартальные и ежегодные отчеты о деятельности листинговой компании или эмитента базового актива производных ценных бумаг (финансовых инструментов) в сроки, установленные внутренними документами фондовой биржи. Отчеты включают финансовую отчетность (за исключением информации об учетной политике за те отчетные периоды, в

которых эта политика не изменялась) и другую информацию, в объеме установленном фондовой биржей;

2) сообщает на фондовую биржу иную существенную информацию, которая может повлиять на деятельность листинговой компании, курс ее ценных бумаг, а также о других событиях, существенно затрагивающих интересы инвесторов в порядке и объеме, предусмотренными внутренними документами фондовой биржи.

13. При листинге негосударственных эмиссионных ценных бумаг организациями - нерезидентами Республики Казахстан под гарантию организации - резидента Республики Казахстан, которая является единственным учредителем (участником) данного эмитента, листинговые требования применяются не к самому эмитенту, а к такому гаранту.

13-1. Акции организаций-нерезидентов Республики Казахстан, включаемые в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории листинга и находящиеся в нем, соответствуют следующим листинговым требованиям:

1) включены в официальный список по наивысшей категории листинга одной из следующих бирж:

N A S D A Q
N Y S E
D e u t s c h e B o e r s e
E u r o n e x t
L o n d o n S t o c k E x c h a n g e
T o k y o S t o c k E x c h a n g e
B M E S p a n i s h E x c h a n g e s
B o r s a I t a l i a n a
S W X S w i s s E x c h a n g e
T a i w a n S t o c k E x c h a n g e C o r p ;

2) обращаются на основной торговой площадке одной из указанных бирж.

Сноска. Постановление дополнено п. 13-1 - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 февраля 2006 года N 63 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня его государственной регистрации).

14. Установить, что фондовая биржа помимо требований, изложенных в настоящем постановлении, может устанавливать в своих внутренних документах дополнительные требования к инициаторам допуска и листинговым компаниям, в том числе по объему требуемой к раскрытию информации.

15. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

16. Департаменту надзора за субъектами рынка ценных бумаг и накопительными пенсионными фондами (Шалгимбаева Г.Н.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Байсынов М.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления;

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций, объединения юридических лиц "Ассоциация финансистов Казахстана", саморегулируемых организаций, фондовой биржи, центрального депозитария.

17. Фондовой бирже в срок до 1 апреля 2005 года привести свои внутренние документы в соответствие с требованиями настоящего постановления.

Эмитентам, не соответствующим требованиям данного постановления, привести свои показатели в соответствие с настоящим постановлением в срок до 1 января 2006 года. < * >

Сноска. Пункт 17 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года N 246 ; в новой редакции - от 27 ноября 2004 года N 336 .

18. Департаменту по обеспечению деятельности Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (Несипбаев Р.Р.) принять меры к публикации настоящего постановления в официальных печатных изданиях Республики Казахстан.

19. Контроль над исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций Бахмутову Е.Л.

Председатель