

**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;

     6) 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 завершенный финансовый год или за последний завершенный 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 завершенный финансовый год или за два любых из трех последних завершенных 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 завершенный финансовый год или за последний завершенный 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 нахождения 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 завершенный финансовый год или за последний завершенный 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 завершенный финансовый год или за последний завершенный 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 завершенный финансовый год;

     при нахождении ценных бумаг в официальном списке необходимо наличие чистого дохода за один любой из трех последних завершенных 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 РК).*

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 финансовых 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 эмитента:

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);

     6) годовая финансовая отчетность эмитента должна подвергаться аудиту со стороны одной из аудиторских фирм (самой аудиторской фирмы или аффилиированной 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 устанавливается положений, 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:

      NASDAQ

      NYSE

      Deutsche Boerse

      Euronext

      London Stock Exchange

      Tokyo Stock Exchange

      BME Spanish Exchanges

      Borsa Italiana

      SWX Swiss Exchange

      Taiwan Stock Exchange Corp;

      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*

 © 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан