

**Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций, Правил составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структуры проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), Требований к составлению и оформлению отчета об итогах размещения негосударственных облигаций и отчета об итогах погашения негосударственных облигаций**

### *Утративший силу*

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2016 года № 115. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 15 июня 2016 года № 13789. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 октября 2018 года № 248 (вводится в действие с 01.01.2019)

**Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.10.2018 № 248 (вводится в действие с 01.01.2019).**

В соответствии с законами Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг", от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить:

1) Правила государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

2) Правила составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структуру проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы) согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

3) Требования к составлению и оформлению отчета об итогах размещения негосударственных облигаций и отчета об итогах погашения негосударственных облигаций согласно приложению 3 к настоящему постановлению.

2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан, а также структурные элементы некоторых нормативных правовых актов Республики Казахстан по перечню согласно приложению 4 к настоящему постановлению.

3. Департаменту рынка ценных бумаг (Хаджиева М.Ж.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) направление настоящего постановления в республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан":

на официальное опубликование в информационно-правовой системе "Әділет" в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

для включения в Государственный реестр нормативных правовых актов Республики Казахстан, Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан в течение пяти рабочих дней со дня его получения Национальным Банком Республики Казахстан после государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.

4. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Теретьев А.Л.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Смолякова О.А.

6. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

## **Правила государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций**

### **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящие Правила государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций (далее - Правила) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг" (далее – Закон о рынке ценных бумаг), от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

2. Правила определяют условия и порядок государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (далее - облигации) (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций.

### **Глава 2. Порядок государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы)**

3. Для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы) эмитент представляет в уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – уполномоченный орган) следующие документы:

1) заявление, составленное в произвольной форме, с согласием на использование сведений, составляющих охраняемую законом тайну, содержащихся в информационных системах;

2) копию решения органа эмитента о выпуске облигаций, содержащего:  
в отношении выпуска облигаций – сведения о порядке выпуска, размещения, обращения и погашения облигаций, использования средств, полученных

эмитентом в результате размещения облигаций, объеме выпуска, количестве и виде облигаций, номинальной стоимости облигаций, правах держателей облигаций;

в отношении облигационной программы – сведения об объеме выпуска облигационной программы;

3) проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы), составленный и оформленный в соответствии со Структурой проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы) согласно приложению 1 к Правилам составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структуре проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), утвержденным настоящим постановлением;

4) копию устава эмитента;

5) документы, подтверждающие наличие обеспечения исполнения обязательств эмитента, в случае выпуска инфраструктурных облигаций и облигаций, обеспеченных гарантией банка второго уровня. Для инфраструктурных облигаций такими документами являются копии договора концессии и договора поручительства, заключенных между государством и эмитентом;

6) заключение фондовой биржи о соответствии эмитента и выпускаемых им облигаций требованиям к включению и нахождению облигаций эмитента в официальном списке фондовой биржи, а также рекомендации листинговой комиссии фондовой биржи по включению в проспект выпуска ценных бумаг эмитента дополнительных ограничений, необходимых для обеспечения защиты прав и интересов инвесторов, в случае, если проспектом выпуска облигаций эмитента предусматривается обращение данных облигаций в торговой системе фондовой биржи (данное требование не применяется в отношении проспекта облигационной программы);

7) копию протокола (выписку из протокола) общего собрания акционеров (участников) эмитента и копию страницы средства массовой информации, в котором опубликовано сообщение о созыве общего собрания акционеров (участников) эмитента, на котором было принято решение о выпуске облигаций, если в соответствии с законодательством Республики Казахстан выпуск облигаций осуществляется при наличии предварительного решения общего собрания акционеров (участников) эмитента.

Требования настоящего пункта Правил не применяются в отношении государственной регистрации выпуска облигаций со сроком обращения не более

12 (двенадцати) месяцев, выпуска облигаций в пределах облигационной программы, выпуска облигаций (облигационной программы) эмитентов-нерезидентов Республики Казахстан, выпуска облигаций (облигационной программы) международных финансовых организаций, указанных в Перечне международных финансовых организаций согласно приложению 1 к Правилам (далее - международные финансовые организации).

**Сноска. Пункт 3 с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

4. Для государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы эмитент представляет в уполномоченный орган следующие документы:

1) заявление, составленное в произвольной форме, с согласием на использование сведений, составляющих охраняемую законом тайну, содержащихся в информационных системах;

2) копию решения органа эмитента о выпуске облигаций, содержащего сведения о порядке выпуска, размещения, обращения и погашения облигаций, использования средств, полученных эмитентом в результате размещения облигаций, объеме выпуска, количестве и виде облигаций, номинальной стоимости облигаций, правах держателей облигаций;

3) проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы, составленный и оформленный в соответствии со Структурой проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы согласно приложению 2 к Правилам составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структуре проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), утвержденным настоящим постановлением;

4) заключение фондовой биржи о соответствии эмитента и выпускаемых им облигаций в пределах облигационной программы требованиям к включению и нахождению облигаций эмитента в официальном списке фондовой биржи, а также рекомендации листинговой комиссии фондовой биржи по включению в проспект выпуска ценных бумаг эмитента дополнительных ограничений, необходимых для обеспечения защиты прав и интересов инвесторов, в случае, если проспектом выпуска облигаций в пределах облигационной программы эмитента предусматривается обращение данных облигаций в торговой системе фондовой биржи;

5) копию протокола (выписку из протокола) общего собрания акционеров (участников) эмитента и копию страницы средства массовой информации, в котором опубликовано сообщение о созыве общего собрания акционеров (участников) эмитента, на котором было принято решение о выпуске облигаций в пределах облигационной программы, если в соответствии с законодательством Республики Казахстан данный выпуск облигаций осуществляется при наличии предварительного решения общего собрания акционеров (участников) эмитента.

**Сноска. Пункт 4 с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

**5. Исключен постановлением Правления Национального Банка РК от 29.06.2018 № 141 (вводится в действие после дня его первого официального опубликования).**

6. Для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы) эмитент-нерезидент Республики Казахстан представляет в уполномоченный орган следующие документы:

1) заявление, составленное в произвольной форме;

2) копию решения органа эмитента-нерезидента Республики Казахстан о выпуске облигаций с приложением перевода на казахский и русский языки, верность которого засвидетельствована нотариусом, содержащего:

в отношении выпуска облигаций – сведения о порядке выпуска, размещения, обращения и погашения облигаций, использования средств, полученных эмитентом в результате размещения облигаций, объеме выпуска, количестве и виде облигаций, номинальной стоимости облигаций, правах держателей облигаций;

в отношении облигационной программы – сведения об объеме выпуска облигационной программы;

3) проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы) эмитента-нерезидента Республики Казахстан, составленный и оформленный в соответствии со Структурой проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы) эмитента-нерезидента Республики Казахстан согласно приложению 3 к Правилам составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структуре проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), утвержденным настоящим постановлением;

4) копию документа, подтверждающего регистрацию эмитента-нерезидента Республики Казахстан в качестве юридического лица в соответствии с

законодательством государства места нахождения эмитента- нерезидента Республики Казахстан, с приложением перевода на казахский и русский языки, верность которого засвидетельствована нотариусом;

5) копии учредительных документов эмитента-нерезидента Республики Казахстан с приложением перевода на казахский и русский языки, верность которого засвидетельствована нотариусом;

6) документы, подтверждающие наличие обеспечения исполнения обязательств эмитента-нерезидента Республики Казахстан, при выпуске обеспеченных облигаций;

7) заключение фондовой биржи о соответствии эмитента-нерезидента Республики Казахстан и выпускаемых им облигаций требованиям к включению и нахождению облигаций эмитента-нерезидента Республики Казахстан в официальном списке фондовой биржи, а также рекомендации листинговой комиссии фондовой биржи по включению в проспект выпуска ценных бумаг эмитента-нерезидента Республики Казахстан дополнительных ограничений, необходимых для обеспечения защиты прав и интересов инвесторов, в случае, если проспектом выпуска облигаций эмитента-нерезидента Республики Казахстан предусматривается обращение данных облигаций в торговой системе фондовой биржи (данное требование не применяется в отношении проспекта облигационной программы);

8) письмо уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору финансового рынка иностранного государства (далее – уполномоченный орган нерезидента) о соблюдении эмитентом – нерезидентом Республики Казахстан пруденциальных нормативов и иных установленных уполномоченным органом нерезидента норм и лимитов в период за 3 (три) месяца до даты подачи заявления на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы) (если эмитент-нерезидент Республики Казахстан является финансовой организацией).

7. Для государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы эмитент-нерезидент Республики Казахстан представляет в уполномоченный орган документы, указанные в подпункте 3) пункта 4, подпунктах 1), 2), 6), 7) и 8) пункта 6 Правил.

8. Для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы), выпуска облигаций в пределах облигационной программы) международные финансовые организации представляют в уполномоченный орган следующие документы:

1) заявление, составленное в произвольной форме;

2) копию решения органа эмитента о выпуске облигаций с приложением перевода на казахский и русский языки, верность которого засвидетельствована нотариусом, содержащего:

в отношении выпуска облигаций, выпуска облигаций в пределах облигационной программы – сведения о порядке выпуска, размещения, обращения и погашения облигаций, использования средств, полученных эмитентом в результате размещения облигаций, объеме выпуска, количестве и виде облигаций, номинальной стоимости облигаций, правах держателей облигаций;

в отношении облигационной программы – сведения об объеме выпуска облигационной программы;

3) проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), составленный и оформленный в соответствии с Правилами составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структурой проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), утвержденными настоящим постановлением.

9. Для государственной регистрации выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев эмитент представляет в уполномоченный орган следующие документы:

1) запрос на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера выпуску облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев по форме согласно приложению 2 к Правилам;

2) заключение фондовой биржи о соответствии эмитента и выпускаемых им облигаций требованиям к включению и нахождению облигаций эмитента в официальном списке фондовой биржи.

10. В случае проведения банком второго уровня реструктуризации в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы) эмитент помимо документов, указанных в пункте 3 Правил, представляет в уполномоченный орган следующие документы:

1) копию решения суда о проведении реструктуризации банка второго уровня с приложением копии плана реструктуризации, утвержденного судом;

2) копию страницы периодического печатного издания, подтверждающей выполнение требования, указанного в пункте 6 статьи 59-3 Закона Республики

Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" (далее – Закон о банках).

11. В случае проведения банком второго уровня реструктуризации в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации для государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы эмитент помимо документов, указанных в пункте 4 Правил, представляет в уполномоченный орган следующие документы:

1) копию решения суда о проведении реструктуризации банка второго уровня с приложением копии плана реструктуризации, утвержденного судом;

2) копию страницы периодического печатного издания, подтверждающей выполнение требования, указанного в пункте 6 статьи 59-3 Закона о банках.

12. Заявление для государственной регистрации выпуска облигаций ( облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) с приложением требуемых документов представляется эмитентом в уполномоченный орган на бумажном носителе либо через веб-портал " электронного правительства".

В случае представления документов для государственной регистрации выпуска облигаций ( облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) через веб-портал "электронного правительства" документы, указанные в подпунктах 1), 2), 4), 5), 6) и 7) пункта 3, подпунктах 1), 2), 4) и 5) пункта 4, пунктах 9, 10 и 11 Правил, представляются в электронном виде через веб-портал "электронного правительства", документы, указанные в подпункте 3) пункта 3 и подпункте 3) пункта 4, пунктах 6 и 8 Правил, представляются на бумажном носителе.

**Сноска. Пункт 12 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 29.06.2018 № 141 (вводится в действие после дня его первого официального опубликования).**

13. Уполномоченный орган рассматривает документы, представленные для государственной регистрации:

1) выпуска облигаций – в течение 30 (тридцати) календарных дней с даты их получения;

2) облигационной программы – в течение 14 (четырнадцати) календарных дней с даты их получения;

3) облигационной программы и первого выпуска облигаций в пределах облигационной программы, представленные эмитентом одновременно, – в течение 14 (четырнадцати) календарных дней с даты их получения;

4) выпуска облигаций в пределах облигационной программы, зарегистрированной уполномоченным органом, - в течение 7 (семи) календарных дней с даты их получения;

5) выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев – в течение 3 (трех) рабочих дней с даты их получения.

14. В случае соответствия эмитента и документов, представленных эмитентом для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы), требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, уполномоченный орган:

1) при представлении документов на бумажном носителе присваивает облигациям национальный идентификационный номер и с сопроводительным письмом направляет эмитенту:

свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно приложению 3 к Правилам и один экземпляр проспекта выпуска облигаций с отметкой уполномоченного органа о его регистрации (в случае государственной регистрации выпуска облигаций);

свидетельство о государственной регистрации облигационной программы по форме согласно приложению 4 к Правилам и один экземпляр проспекта облигационной программы с отметкой уполномоченного органа о его регистрации (в случае государственной регистрации облигационной программы);

свидетельство о государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы по форме согласно приложению 5 к Правилам и один экземпляр проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы с отметкой уполномоченного органа о его регистрации (в случае государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы);

2) при представлении эмитентом документов через веб-портал "электронного правительства" присваивает облигациям национальный идентификационный номер и с сопроводительным письмом направляет эмитенту проспект выпуска облигаций (облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы) с отметкой о его регистрации, и в "личный кабинет" эмитента в форме электронного документа:

свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно приложению 3 к Правилам (в случае государственной регистрации выпуска облигаций);

свидетельство о государственной регистрации облигационной программы по форме согласно приложению 4 к Правилам (в случае государственной регистрации облигационной программы);

свидетельство о государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы по форме согласно приложению 5 к Правилам (в случае государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы).

15. В случае соответствия эмитента и документов, представленных эмитентом для государственной регистрации выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев, требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг уполномоченный орган:

1) при представлении документов на бумажном носителе присваивает облигациям национальный идентификационный номер и с сопроводительным письмом направляет эмитенту свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно приложению 3 к Правилам;

2) при представлении документов через веб-портал "электронного правительства" присваивает облигациям национальный идентификационный номер и направляет в "личный кабинет" эмитента в форме электронного документа свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно приложению 3 к Правилам.

16. Уполномоченный орган отказывает в государственной регистрации выпуска облигаций с указанием причин отказа в случаях, предусмотренных пунктом 1 статьи 10 Закона о рынке ценных бумаг.

Уполномоченный орган отказывает в государственной регистрации облигационной программы и (или) выпуска облигаций в пределах облигационной программы с указанием причин отказа в случаях, предусмотренных пунктами 4 и 5 статьи 13 Закона о рынке ценных бумаг.

### **Глава 3. Условия государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы)**

17. Эмитент представляет документы для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) после оплаты учредителями (единственным учредителем) уставного капитала, а также при условии соблюдения требований, установленных пунктом 1 статьи 15 Закона о рынке ценных бумаг.

18. При осуществлении эмитентом выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) с соблюдением требования к величине леввереджа величина леввереджа эмитента рассчитывается на основании данных последней финансовой отчетности, представляемой для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы), является положительной величиной и не превышает:

1) 7 (семи) – для эмитента, не являющегося банком второго уровня или организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, за исключением случая, предусмотренного подпунктом 2) настоящего пункта Правил;

2) 10 (десяти) – для эмитента при выпуске облигаций, проспектом выпуска которых предусмотрена возможность конвертирования данных облигаций в акции в случае дефолта по ним.

19. При осуществлении эмитентом-резидентом Республики Казахстан, не являющимся банком второго уровня и организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, выпуска облигаций (облигационной программы, облигаций в пределах облигационной программы) с соблюдением минимального требуемого рейтинга, на дату представления в уполномоченный орган документов для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) данный эмитент имеет минимальный кредитный рейтинг не ниже "B" по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга аналогичного уровня по международной шкале агентств Moody's Investors Service и Fitch.

При отсутствии у эмитента-резидента Республики Казахстан, не являющегося банком второго уровня и организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, минимального кредитного рейтинга, предусмотренного частью первой настоящего пункта Правил, а также в случае, если выпускаемые облигации не являются ипотечными, для государственной регистрации выпуска облигаций (выпуска облигаций в пределах облигационной программы) данный эмитент соблюдает требования к величине левереджа, рассчитанного на основании данных последней финансовой отчетности, представляемой для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы), установленные пунктом 18 Правил.

20. Государственная регистрация выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) банка второго уровня или организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, осуществляется при условии соответствия данного эмитента следующим требованиям:

1) отсутствие на дату подачи документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) несвоевременно исполненных и неисполненных обязательств по выплате вознаграждения по облигациям, находящимся в обращении на вторичном рынке ценных бумаг;

2) безубыточная деятельность эмитента по итогам одного из последних двух завершаемых финансовых года до даты подачи документов для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) или чистые потоки денежных средств, полученные от деятельности эмитента, за один из двух последних завершаемых финансовых года согласно его финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, являются положительными;

3) отсутствие фактов несоблюдения пруденциальных нормативов и иных установленных уполномоченным органом норм и лимитов на дату подачи документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы), а также в период за 3 (три) месяца до даты подачи документов;

4) соответствие эмитента и выпускаемых им облигаций Требованиям к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 марта 2017 года № 54, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 15175, и внутренним документам фондовой биржи (в случае, если проспектом выпуска облигаций (проспектом выпуска облигаций в пределах облигационной программы) эмитента предусматривается обращение данных облигаций в торговой системе фондовой биржи).

Требования части первой настоящего пункта не распространяются на случаи проведения банком второго уровня реструктуризации обязательств по ранее выпущенным облигациям, проводимой в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации банка второго уровня.

Требования подпунктов 2) и 3) части первой настоящего пункта не распространяются на выпуск облигаций банка второго уровня в виде субординированных облигаций, конвертируемых в акции.

**Сноска. Пункт 20 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 29.06.2018 № 141 (вводится в действие после дня его первого официального опубликования).**

21. Ипотечные облигации обеспечиваются следующими высоколиквидными активами:

- 1) деньги;
- 2) государственные ценные бумаги Республики Казахстан;
- 3) ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга

аналогичного уровня по международной шкале агентств Moody's Investors Service и Fitch;

4) акции юридических лиц Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга аналогичного уровня по международной шкале агентств Moody's Investors Service и Fitch, или рейтинговую оценку не ниже "kzBB-" по национальной шкале Standard & Poor's;

5) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга аналогичного уровня по международной шкале агентств Moody's Investors Service и Fitch, или рейтинговую оценку не ниже "kzBB-" по национальной шкале Standard & Poor's;

6) акции юридических лиц Республики Казахстан, включенные в первую категорию сектора "акции" официального списка фондовой биржи;

7) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц Республики Казахстан, включенные в первую категорию сектора "акции" официального списка фондовой биржи;

8) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие рейтинговую оценку не ниже "B-" по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга аналогичного уровня по международной шкале агентств Moody's Investors Service и Fitch, или рейтинговую оценку не ниже "kzB-" по национальной шкале Standard & Poor's.

В процессе обращения стоимость ценных бумаг и денег, включаемых в обеспечение ипотечных облигаций, составляет не более 20 (двадцати) процентов от общей стоимости обеспечения.

22. Государственная регистрация выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев осуществляется при условии, что ранее выпущенные ценные бумаги эмитента включены в список фондовой биржи.

23. Государственная регистрация выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) эмитента-нерезидента Республики Казахстан осуществляется при условии соблюдения данным эмитентом следующих требований:

1) наличие минимального кредитного рейтинга не ниже "BBB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга аналогичного уровня по международной шкале агентств Moody's Investors Service и Fitch;

2) наличие соглашения между уполномоченным органом Республики Казахстан и соответствующим уполномоченным органом нерезидента об обмене информацией;

3) выполнение эмитентом-нерезидентом Республики Казахстан требований для включения долговых ценных бумаг эмитента-нерезидента Республики Казахстан в официальный список фондовой биржи и их нахождения в нем;

4) наличие разрешения уполномоченного органа нерезидента на выпуск облигаций в соответствии с законодательством Республики Казахстан либо письмо уполномоченного органа нерезидента о том, что такое разрешение по законодательству страны эмитента-нерезидента Республики Казахстан не требуется (если эмитент-нерезидент Республики Казахстан является финансовой организацией);

5) соблюдение эмитентом-нерезидентом Республики Казахстан пруденциальных нормативов и иных установленных уполномоченным органом нерезидента норм и лимитов в период за 3 (три) месяца до даты подачи заявления на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) (если эмитент-нерезидент Республики Казахстан является финансовой организацией).

24. Государственная регистрация выпуска облигаций (выпуска облигаций в пределах облигационной программы), номинированных в иностранной валюте, эмитента-нерезидента Республики Казахстан или международной финансовой организации осуществляется при условии, что проспект выпуска облигаций эмитента-нерезидента Республики Казахстан или международной финансовой организации содержит обязательное условие о том, что выплата вознаграждения и основного долга по данным облигациям будет осуществляться в валюте выпуска.

#### **Глава 4. Порядок рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения облигаций**

25. Для рассмотрения и утверждения отчета об итогах размещения облигаций эмитент представляет в уполномоченный орган следующие документы на бумажном носителе:

1) заявление о рассмотрении отчета об итогах размещения облигаций, составленное в произвольной форме;

2) финансовую отчетность по состоянию на конец отчетного месяца (в случае неполного размещения облигаций) или на дату окончания размещения облигаций (в случае полного размещения облигаций);

3) отчет об итогах размещения облигаций, составленный и оформленный в соответствии с Требованиями к составлению и оформлению отчета об итогах размещения негосударственных облигаций и отчета об итогах погашения негосударственных облигаций, утвержденными настоящим постановлением;

4) копии документов, подтверждающих наличие договора залога, зарегистрированного в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и о регистрации залога движимого имущества, в случае выпуска ипотечных и других облигаций, обеспеченных залогом имущества эмитента.

**Сноска. Пункт 25 с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

26. Эмитент представляет в уполномоченный орган для рассмотрения и утверждения отчет об итогах погашения облигаций в течение одного месяца после окончания срока погашения, установленного проспектом выпуска облигаций.

27. Для рассмотрения и утверждения отчета об итогах погашения облигаций эмитент представляет в уполномоченный орган следующие документы на бумажном носителе:

1) заявление о рассмотрении отчета об итогах погашения облигаций, составленное в произвольной форме;

2) финансовую отчетность по состоянию на конец отчетного месяца или на дату завершения погашения облигаций;

3) отчет об итогах погашения облигаций, составленный и оформленный в соответствии с Требованиями к составлению и оформлению отчета об итогах размещения негосударственных облигаций и отчета об итогах погашения негосударственных облигаций, утвержденными настоящим постановлением;

4) уведомление регистратора о закрытии реестра держателей облигаций эмитента;

5) уведомление платежного агента или эмитента (в случае отсутствия договора с платежным агентом), подтверждающее исполнение эмитентом своих обязательств по погашению облигаций, с указанием даты выплаты вознаграждения и номинальной стоимости.

28. Отчет об итогах размещения облигаций и отчет об итогах погашения облигаций рассматриваются уполномоченным органом в течение 14 (четырнадцати) календарных дней с даты получения соответствующих документов.

29. В случае соответствия документов, представленных эмитентом для рассмотрения и утверждения отчета об итогах размещения облигаций или отчета

об итогах погашения облигаций, требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг уполномоченный орган с сопроводительным письмом направляет эмитенту утвержденный отчет об итогах размещения облигаций или отчет об итогах погашения облигаций с отметкой уполномоченного органа о его утверждении.

30. Уполномоченный орган отказывает в утверждении:

- 1) отчета об итогах размещения облигаций с указанием причин отказа в случае, установленном пунктом 3 статьи 24 Закона о рынке ценных бумаг;
- 2) отчета об итогах погашения облигаций с указанием причин отказа в случаях, установленных пунктом 4 статьи 32 Закона о рынке ценных бумаг.

В случае отказа в утверждении отчета об итогах размещения облигаций или отчета об итогах погашения облигаций эмитент повторно представляет в уполномоченный орган отчет об итогах размещения облигаций или отчет об итогах погашения облигаций в течение 30 (тридцати) календарных дней со дня получения отказа.

## **Глава 5. Условия и порядок аннулирования выпуска облигаций**

31. Решение об аннулировании выпуска облигаций принимается уполномоченным органом по одному из оснований, предусмотренных пунктом 1 статьи 30-1 Закона о рынке ценных бумаг.

32. Для аннулирования выпуска облигаций эмитент представляет в уполномоченный орган следующие документы на бумажном носителе:

- 1) заявление об аннулировании выпуска облигаций, составленное в произвольной форме;
- 2) копию решения органа эмитента, принявшего решение об аннулировании выпуска облигаций;
- 3) оригиналы свидетельства о государственной регистрации выпуска облигаций (выпуска облигаций в пределах облигационной программы), проспекта выпуска облигаций (проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы);
- 4) уведомление регистратора об отсутствии держателей облигаций на дату принятия решения об аннулировании выпуска облигаций (в случае, если ни одна облигация данного выпуска не была размещена или все облигации данного выпуска выкуплены эмитентом на вторичном рынке ценных бумаг);
- 5) документ, подтверждающий выкуп прав требования по всем облигациям данного выпуска (в случае истечения срока обращения облигаций);

6) копии решения суда о проведении реструктуризации эмитента и плана реструктуризации, утвержденного судом (в случае осуществления процедур реструктуризации финансовых организаций, а также организаций, входящих в банковский конгломерат в качестве родительской организации и не являющихся финансовой организацией);

7) копии решения суда о принудительной ликвидации эмитента и ликвидационного баланса, утвержденного судом (в случае принудительной ликвидации эмитента).

33. Уполномоченный орган рассматривает представленные эмитентом документы для аннулирования выпуска облигаций (выпуска облигаций в пределах облигационной программы) в течение 14 (четырнадцати) календарных дней с даты их получения.

34. В случае соответствия документов, представленных эмитентом для аннулирования выпуска облигаций (выпуска облигаций в пределах облигационной программы), требованиям гражданского законодательства Республики Казахстан, а также законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг уполномоченный орган аннулирует выпуск облигаций (выпуск облигаций в пределах облигационной программы) и с сопроводительным письмом направляет эмитенту свидетельство об аннулировании выпуска облигаций по форме согласно приложению 6 к Правилам.

35. Решение об аннулировании выпуска облигаций эмитента (выпуска облигаций в пределах облигационной программы), сведения о ликвидации которого содержатся в Национальном реестре бизнес-идентификационных номеров, принимается уполномоченным органом без предоставления документов, указанных в пункте 32 Правил.

36. Выпуск облигаций аннулируется с даты, указанной в свидетельстве об аннулировании выпуска облигаций.

В случае, указанном в пункте 35 Правил, выпуск облигаций эмитента аннулируется с даты внесения данных в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг.

37. В случае аннулирования уполномоченным органом всех выпусков облигаций в пределах облигационной программы эмитент возвращает в уполномоченный орган оригиналы свидетельства о государственной регистрации облигационной программы, проспекта облигационной программы, изменений и дополнений в проспект облигационной программы.

38. Уполномоченный орган отказывает в аннулировании выпуска облигаций (выпуска облигаций в пределах облигационной программы) с указанием причин отказа в случае, установленном частью второй пункта 2 статьи 30-1 Закона о рынке ценных бумаг.

В случае отказа в аннулировании выпуска облигаций (выпуска облигаций в пределах облигационной программы) эмитент устраняет замечания уполномоченного органа и повторно представляет документы в уполномоченный орган в течение 2 (двух) месяцев со дня получения отказа.

## **Глава 6. Заключительные положения**

39. При подаче документов на бумажном носителе для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы), регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), утверждения отчета об итогах размещения или погашения облигаций и аннулирования выпуска облигаций:

1) заявление эмитента подписывается руководителем исполнительного органа (единоличным исполнительным органом) эмитента (либо лицом, его замещающим);

2) в случае, если каждый представленный документ состоит из одного листа, то он подписывается руководителем исполнительного органа (единоличным исполнительным органом), главным бухгалтером эмитента (либо лицами, их замещающими) и заверяется оттиском печати эмитента (при наличии);

3) при множественности листов каждый представленный документ прошивается и скрепляется бумажной пломбой, наклеенной на узел прошивки и частично на лист. Подписи руководителя исполнительного органа (единоличного исполнительного органа), главного бухгалтера эмитента (либо лиц, их замещающих) и оттиск печати эмитента (при наличии) наносятся частично на бумажную пломбу, частично на лист документа;

4) в документах не допускаются неоговоренные исправления, зачеркивания, подчистки, помарки, дописки (допечатки). При исправлении зачеркнутое слово должно ясно читаться. Каждое исправление (дополнение) оговаривается, например: "исправленному...верить", "дописанному...верить", "зачеркнутое...не читать", заверено лицами, подписавшими документ, и заверено оттиском печати эмитента (при наличии).

Дополнительные (исправленные) документы представляются в уполномоченный орган с сопроводительным письмом. В сопроводительном письме указывается исходящий номер и дата письма уполномоченного органа об отказе в государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы), регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект

облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), утверждении отчета об итогах размещения или погашения облигаций и аннулировании выпуска облигаций, а также перечень представляемых документов.

**Сноска. Пункт 39 с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

40. При подаче документов через веб-портал "электронного правительства" для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) заявление эмитента, подписанное руководителем исполнительного органа (единоличным исполнительным органом) эмитента (либо лицом его замещающим) и заверенное оттиском печати эмитента (при наличии), прикрепляется в отсканированном виде.

41. Содержание документов, представляемых эмитентом в соответствии с Правилами в уполномоченный орган на электронном и бумажном носителях, является идентичным.

42. В случае утраты эмитентом оригиналов документов, выданных уполномоченным органом, эмитент не представляет данные документы, требуемые в соответствии с подпунктом 3) пункта 32 Правил и подпунктом 5) пункта 11 Правил составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структуры проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), утвержденных настоящим постановлением, при условии опубликования информации о недействительности утраченных документов в средствах массовой информации и представления информации об этом.

В случае утраты эмитентом оригиналов документов, выданных уполномоченным органом при государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы), утверждении отчетов об итогах размещения и погашения облигаций, аннулировании выпуска облигаций, эмитент при необходимости получения им дубликатов и (или) копий документов обращается в уполномоченный орган за выдачей:

дубликатов свидетельства о государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) или свидетельства об аннулировании выпуска облигаций;

копий проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), отчета об итогах размещения или погашения облигаций.

Уполномоченный орган выдает эмитенту дубликаты документов при представлении эмитентом заявления, составленного в произвольной форме, с указанием сведений о наименовании средства массовой информации и дате публикации сообщения о недействительности утраченных документов, и приложением копии данного сообщения.

43. Эмитент в течение 3 (трех) календарных дней с даты неисполнения либо ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям (по правам требования по облигациям, срок обращения которых истек) и ежеквартально в срок не позднее 10 (десятого) числа месяца, следующего за отчетным кварталом, представляет в уполномоченный орган в течение периода неисполнения либо ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям (по правам требования по облигациям, срок обращения которых истек) информацию о фактах неисполнения либо ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям ( правам требования по облигациям, срок обращения которых истек) по форме согласно приложению 7 к Правилам.

Приложение 1  
к Правилам государственной  
регистрации выпуска  
негосударственных облигаций  
(облигационной программы),  
рассмотрения отчетов об итогах  
размещения и погашения  
негосударственных облигаций,  
а также аннулирования  
выпуска облигаций

## **Перечень международных финансовых организаций**

- 1) Международный банк реконструкции и развития;
- 2) Международная финансовая корпорация;
- 3) Азиатский банк развития;
- 4) Африканский банк развития;
- 5) Европейский банк реконструкции и развития;
- 6) Межамериканский банк развития;
- 7) Европейский инвестиционный банк;
- 8) Исламский банк развития;
- 9) Скандинавский инвестиционный банк;
- 10) Банк Развития Европейского Совета;
- 11) Банк международных расчетов;

## 12) Евразийский банк развития.

Приложение 2  
к Правилам государственной  
регистрации выпуска негосударственных  
облигаций (облигационной программы),  
рассмотрения отчетов об итогах  
размещения и погашения  
негосударственных облигаций,  
а также аннулирования  
выпуска облигаций  
Форма

**Сноска. Приложение 2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

### **Запрос на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера выпуску облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев**

Наименование эмитента в соответствии со справкой или свидетельством о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица
Место нахождения эмитента в соответствии со справкой или свидетельством о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица
Фактическое место нахождения эмитента с указанием номеров контактных телефонов, факса и адреса электронной почты
Размер собственного капитала по состоянию на конец последнего квартала перед подачей запроса на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера выпуску облигаций либо конец предпоследнего квартала в случае представления запроса на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера выпуску облигаций до 25 числа месяца, следующего за последним кварталом перед подачей
Размер уставного капитала по состоянию на конец последнего квартала перед подачей запроса на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера выпуску облигаций либо конец предпоследнего квартала в случае представления запроса на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера выпуску облигаций до 25 числа месяца, следующего за последним кварталом перед подачей
Сведения о негосударственных ценных бумагах эмитента, включенных в официальный список фондовой биржи, с указанием национального идентификационного номера и даты включения
Номинальная стоимость одной облигации, на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера выпуску которых представлен запрос
Объем выпуска облигаций, на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера которого представлен запрос
Дата начала обращения облигаций, на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера выпуску которых представлен запрос
Обеспечение облигаций, на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера выпуска которых представлен запрос
Срок обращения облигаций

Сведения об облигациях, на государственную регистрацию и присвоение национального идентификационного номера выпуску которых представлен запрос:

Вид облигаций	Количество облигаций	Размер вознаграждения по облигациям
		сроки выплаты
Купонные		
Дисконтные		
Индексированные		

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, подписавшего запрос

---

— — —  
Должность лица, подписавшего запрос \_\_\_\_\_

— — —  
Подпись \_\_\_\_\_

— — —  
Место печати (при наличии)

Приложение 3  
к Правилам государственной  
регистрации выпуска негосударственных  
облигаций (облигационной программы),  
рассмотрения отчетов об итогах  
размещения и погашения  
негосударственных облигаций,  
а также аннулирования  
выпуска облигаций

Форма

### Свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

город Алматы № \_\_\_\_\_

**Национальный Банк Республики Казахстан произвел государственную  
регистрацию выпуска негосударственных облигаций \_\_\_\_\_**

\_\_\_\_\_  
(порядковый номер выпуска)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(наименование и адрес эмитента)

зарегистрированного \_\_\_\_\_

—

(бизнес-идентификационный номер эмитента)

Выпуск разделен на \_\_\_\_\_ облигаций,  
(количество облигаций цифрами и прописью, вид облигаций)  
которым присвоен национальный идентификационный номер

—

Номинальная стоимость одной облигации \_\_\_\_\_

тенге.

(цифрами и прописью номинальная стоимость)

Объем выпуска облигаций составляет \_\_\_\_\_ тенге.

(суммарная номинальная стоимость выпускаемых облигаций  
цифрами и прописью)

Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за  
номером \_\_\_\_\_.

Причина замены свидетельства о государственной регистрации выпуска  
негосударственных облигаций эмитента (заполняется в случае замены  
свидетельства о государственной регистрации выпуска негосударственных  
облигаций эмитента):

—

—

—

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) \_\_\_\_\_

Должность лица, подписавшего свидетельство \_\_\_\_\_

Подпись \_\_\_\_\_

Место для печати

размещения и погашения  
негосударственных облигаций,  
а также аннулирования  
выпуска облигаций

Форма

## Свидетельство о государственной регистрации облигационной программы

" \_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_ года

город Алматы № \_\_\_\_\_

**Национальный Банк Республики Казахстан произвел государственную  
регистрацию** \_\_\_\_\_

(порядковый номер облигационной программы)  
облигационной программы \_\_\_\_\_

→

(наименование и адрес эмитента)  
зарегистрированного \_\_\_\_\_

(бизнес-идентификационный номер эмитента)  
\_\_\_\_\_

Объем выпуска облигационной программы составляет  
\_\_\_\_\_

тенге.

(объем выпуска облигационной программы цифрами и прописью)

Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за  
номером \_\_\_\_\_.

Причина замены свидетельства о государственной регистрации  
облигационной программы (заполняется в случае замены свидетельства о  
государственной регистрации облигационной программы эмитента):  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) \_\_\_\_\_

Должность лица, подписавшего свидетельство \_\_\_\_\_

Подпись \_\_\_\_\_

Место для печати

Приложение 5  
к Правилам государственной  
регистрации выпуска негосударственных  
облигаций (облигационной программы),  
рассмотрения отчетов об итогах  
размещения и погашения  
негосударственных облигаций,  
а также аннулирования  
выпуска облигаций

Форма

### **Свидетельство о государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы**

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

город Алматы № \_\_\_\_\_

**Национальный Банк Республики Казахстан произвел государственную регистрацию выпуска облигаций \_\_\_\_\_**

(порядковый номер выпуска)

в пределах \_\_\_\_\_ облигационной программы

(порядковый номер облигационной программы)

(наименование и адрес эмитента)

зарегистрированного \_\_\_\_\_.

(бизнес-идентификационный номер эмитента)

Выпуск разделен на \_\_\_\_\_

облигаций,

(количество облигаций цифрами и прописью, вид облигаций)

которым присвоен национальный идентификационный номер

Номинальная стоимость одной облигации \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ тенге.

(цифрами и прописью номинальной стоимости)

Объем выпуска облигаций составляет \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ тенге.

(суммарная номинальная стоимость выпускаемых облигаций цифрами и прописью)

Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за номером \_\_\_\_\_.

Причина замены свидетельства о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы (заполняется в случае замены свидетельства о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы эмитента)):

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_.

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) \_\_\_\_\_

Должность лица, подписавшего свидетельство \_\_\_\_\_

Подпись \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Место для печати

Приложение 6  
к Правилам государственной  
регистрации выпуска негосударственных  
облигаций (облигационной программы),  
рассмотрения отчетов об итогах  
размещения и погашения  
негосударственных облигаций,  
а также аннулирования  
выпуска облигаций

Форма

### **Свидетельство об аннулировании выпуска облигаций**

" \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года № \_\_\_\_\_ город Алматы

Национальный Банк Республики Казахстан аннулировал выпуск облигаций \_

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_.

\_\_\_\_\_  
(наименование и адрес эмитента)

зарегистрированного \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (наименование регистрирующего органа, номер и дата регистрации, бизнес идентификационный номер)

Выпуск зарегистрирован \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (наименование органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска негосударственных облигаций, дата, месяц, год) и внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за номером \_\_\_\_\_.

Выпуск разделен на \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ облигаций.

(количество облигаций цифрами и прописью, вид облигаций)

Выпуск облигаций аннулирован в связи с \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (причина аннулирования)

Выпуск облигаций считать аннулированным с \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (дата, месяц, год)

Порядковый номер облигационной программы \_\_\_\_\_ (при аннулировании выпуска облигаций, зарегистрированного в пределах облигационной программы).

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) \_\_\_\_\_

Должность лица, подписавшего свидетельство \_\_\_\_\_

Подпись \_\_\_\_\_

Место для печати

Приложение 7  
к Правилам государственной регистрации  
выпуска негосударственных облигаций  
(облигационной программы),  
рассмотрения отчетов об итогах  
размещения и погашения

Форма

**Информация о фактах неисполнения либо ненадлежащего исполнения  
обязательств по облигациям (правам требования по  
облигациям, срок обращения которых истек)**

(наименование и место нахождения эмитента, его  
бизнес-идентификационный номер, номер выпуска облигаций)  
по состоянию на \_\_\_\_\_

НИН облигаций	Код облигаций	Вид облигаций	Дата погашения	Объем выпуска, тенге	Количество облигаций		Размер купонной ставки	Вид купонной ставки, периодичность выплаты купона	Д. де
					Количество размещенных облигаций	Количество нерасмещенных, выкупленных облигаций			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

продолжение таблицы

Сумма выплаченного купонного вознаграждения	Сумма задолженности по купонному вознаграждению	Сумма задолженности по основному долгу	Остаток неурегулированного долга, тыс. тенге, (неурегулированным долгом считать сумму задолженности, по которой наступил дефолт с учетом неустойки (пени, штрафов) за просрочку)	Доля нерезидентов Республики Казахстан среди держателей облигаций (в процентах)	Доля финансовых организаций среди держателей облигаций (в процентах)
11	12	13	14	15	16

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) \_\_\_\_\_

Первый руководитель (или лицо, его замещающее) \_\_\_\_\_

Подпись \_\_\_\_\_

Место печати (при наличии)

**Правила составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структура проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы)**

1. Настоящие Правила составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структура проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы) (далее – Правила) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг", от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" и определяют порядок составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (далее – облигации) (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы) и структуру проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы).

2. Проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) составляется в 2 (двух) экземплярах на казахском и русском языках на бумажном носителе и в 1 (одном) экземпляре на казахском и русском языках в электронном виде в формате PDF.

Проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) на бумажном носителе, представляемый эмитентом в уполномоченный орган, подписывается руководителем исполнительного органа (единоличным исполнительным органом) эмитента (либо лицом, его замещающим) и заверяется оттиском печати эмитента (при наличии).

**Сноска. Пункт 2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

3. Неотъемлемой частью проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы), составленного на бумажном носителе, являются:

копии годовой финансовой отчетности эмитента (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – копии годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента) за 2 (два) последних финансовых года, подтвержденной аудиторскими отчетами, а также аудиторских отчетов и учетной политики эмитента;

копии финансовой отчетности эмитента (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – копии консолидированной финансовой отчетности эмитента) по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы) либо конец предпоследнего квартала в случае представления документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы) до 25 числа месяца, следующего за последним кварталом перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы);

копии договоров, заключенных с представителем держателей облигаций (данное требование не применяется в отношении проспекта облигационной программы);

копии договоров, заключенных с организациями, оказывающими консультационные услуги по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи, – для эмитентов, планирующих размещение облигаций на организованном рынке и не являющихся финансовыми организациями (данное требование не применяется в отношении проспекта облигационной программы);

порядок распределения дохода эмитента между его участниками для эмитентов, созданных в организационной правовой форме товарищества с ограниченной ответственностью;

копии аудиторского отчета originатора за последний год и договора уступки прав требования по сделке секьюритизации, заключенного между originатором и специальной финансовой компанией, – для эмитента, являющегося специальной финансовой компанией.

Эмитент-нерезидент Республики Казахстан, чьи ценные бумаги допущены к обращению на Лондонской фондовой бирже (London Stock Exchange) и (или) на фондовой бирже (фондовых биржах), являющейся (являющихся) полным членом (полными членами) Всемирной федерации бирж (The World Federation of Exchanges), представляет проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы) без приложения документов, указанных в абзацах втором и третьем части первой настоящего пункта Правил.

4. Неотъемлемой частью проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы, составленного на бумажном носителе, являются:

копии финансовой отчетности эмитента (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – копии консолидированной финансовой отчетности эмитента) по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций в пределах облигационной программы либо конец предпоследнего квартала в случае представления документов на государственную регистрацию выпуска облигаций до 25 числа месяца, следующего за последним кварталом перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций в пределах облигационной программы;

копии договоров, заключенных с представителем держателей облигаций;

копии договоров, заключенных с организациями, оказывающими консультационные услуги по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи, - для эмитентов, планирующих размещение облигаций на организованном рынке и не являющихся финансовыми организациями.

Эмитент-нерезидент Республики Казахстан, чьи ценные бумаги допущены к обращению на Лондонской фондовой бирже (London Stock Exchange) и (или) на фондовой бирже (фондовых биржах), являющейся (являющихся) полным членом (полными членами) Всемирной федерации бирж (The World Federation of Exchanges), представляет проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы без приложения документа, указанного в абзаце втором части первой настоящего пункта Правил.

5. Неотъемлемой частью проспекта выпуска облигаций (проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы) международной финансовой организации, указанной в Перечне международных финансовых организаций согласно приложению 1 к Правилам государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций (далее – международная финансовая организация), утвержденным настоящим постановлением, составленного на бумажном носителе, являются копии договоров, заключенных с представителем держателей облигаций.

6. В случае отсутствия аудиторского отчета финансовой отчетности эмитента за заверченный финансовый год в период с 1 января по 1 июня текущего года эмитент представляет в уполномоченный орган финансовую отчетность за 2 (два) года, предшествующих последнему заверченному году, подтвержденную аудиторским отчетом, и аудиторский отчет финансовой отчетности за указанный период. Аудиторский отчет и финансовая отчетность за заверченный финансовый год представляются эмитентом в уполномоченный орган в течение 1

(одного) месяца с даты утверждения годовой финансовой отчетности. Финансовая отчетность за завершённый финансовый год представляется в соответствии с Законом Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года "О бухгалтерском учете и финансовой отчетности".

В случае отсутствия у эмитента, имеющего дочернюю (дочерние) организацию (организации), консолидированной финансовой отчетности по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) в период с 1 января по 1 апреля текущего года эмитент представляет в уполномоченный орган отдельную финансовую отчетность по состоянию на указанную дату.

Если эмитент представляет документы для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) в течение одного финансового года с даты государственной регистрации эмитента как юридического лица, то документы, указанные в абзаце втором части первой пункта 3 Правил, эмитент не представляет.

Годовая финансовая отчетность, представляемая эмитентом, состоит из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, отчета о движении денег, отчета об изменениях в собственном капитале и пояснительной записки.

Промежуточная финансовая отчетность, представляемая эмитентом, состоит из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках.

Финансовая отчетность, представляемая эмитентом-нерезидентом Республики Казахстан или международной финансовой организацией в уполномоченный орган для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы), составляется по желанию эмитента на английском языке.

7. Титульный лист проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы) содержит:

1) наименование документа: "Проспект выпуска облигаций" или "Проспект облигационной программы" или "Проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы";

2) полное и сокращенное наименование эмитента;

3) запись:

"Государственная регистрация выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) уполномоченным органом не означает предоставление каких-либо рекомендаций инвесторам относительно приобретения облигаций, описанных в

проспекте, и не подтверждает достоверность информации, содержащейся в данном документе.

Должностные лица эмитента подтверждают, что вся информация, представленная в нем, является достоверной и не вводящей в заблуждение инвесторов относительно эмитента и его размещаемых облигаций.

Эмитент, являющийся акционерным обществом, обеспечивает размещение на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, информации о корпоративных событиях, годовой финансовой отчетности акционерного общества и аудиторских отчетов, списков аффилированных лиц акционерного общества, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года в порядке и сроки, установленные постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 26 "Об утверждении Правил размещения на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, списков аффилированных лиц акционерных обществ, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13438.

Изменения, содержащиеся в пункте 2 статьи 102 Закона о рынке ценных бумаг, доводятся эмитентом до сведения держателей ценных бумаг путем размещения информации на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, и опубликования информации в средствах массовой информации в течение 15 (пятнадцати) календарных дней с момента их возникновения в порядке, установленном постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 26 "Об утверждении Правил размещения на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, списков аффилированных лиц акционерных обществ, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13438."

**Сноска. Пункт 7 внесено изменение на государственном языке, текст на русском языке не меняется постановлением Правления Национального Банка РК**

от 02.11.2017 № 211 (вводится в действие после дня его первого официального опубликования).

8. Структура проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы) оформляется согласно приложению 1 к Правилам.

Структура проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы оформляется согласно приложению 2 к Правилам.

Структура проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы) эмитента-нерезидента Республики Казахстан оформляется согласно приложению 3 к Правилам.

Структура проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы ) международной финансовой организации оформляется в соответствии с внутренними документами соответствующей международной финансовой организации.

9. Сведения в проспекте выпуска облигаций (проспекте облигационной программы, проспекте выпуска облигаций в пределах облигационной программы ) приводятся на дату последнего рабочего дня месяца, предшествующего дате сдачи документов в уполномоченный орган, за исключением информации о финансовом состоянии эмитента, которая указывается в соответствии с финансовой отчетностью, являющейся неотъемлемой частью проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы) эмитента. В проспекте выпуска облигаций (проспекте облигационной программы) эмитента-нерезидента Республики Казахстан, чьи ценные бумаги допущены к обращению на Лондонской фондовой бирже (London Stock Exchange) и (или) на фондовой бирже (фондовых биржах), являющейся (являющихся) полным членом (полными членами) Всемирной федерации бирж (The World Federation of Exchanges), информация о финансовом состоянии данного эмитента-нерезидента Республики Казахстан указывается по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы) либо конец предпоследнего квартала в случае представления документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы) до 25 числа месяца, следующего за последним кварталом перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы).

В случае реорганизации эмитента путем преобразования, осуществленной менее чем за 1 (один) заверченный финансовый год до представления эмитентом в уполномоченный орган документов для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы), проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы) содержит сведения за 2 (два) заверченных

финансовых года, предшествующих дате регистрации вновь возникшего в результате преобразования юридического лица, с приложением финансовой отчетности юридического лица, правопреемником которого является эмитент.

10. Эмитент представляет в уполномоченный орган изменения и дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) для их регистрации в случае изменения:

1) сведений, указанных в подпункте 1) пункта 1 статьи 9 Закона о рынке ценных бумаг – в течение 30 (тридцати) календарных дней с даты получения эмитентом соответствующих документов, подтверждающих возникновение таких изменений (событий);

2) сведений, указанных в подпунктах 6), 10) и 11) пункта 1 статьи 9 Закона о рынке ценных бумаг – в течение 30 (тридцати) календарных дней с даты принятия решения соответствующими органами эмитента либо общим собранием держателей облигаций;

3) сведений, указанных в подпункте 14) пункта 1 статьи 9 Закона о рынке ценных бумаг – в течение 7 (семи) календарных дней с даты такого изменения.

При внесении изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) соответствующие пункты проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы) излагаются в новой редакции.

11. Для регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) при изменении сведений, указанных в подпунктах 1), 6), 10), 11) и 14) пункта 1 статьи 9 Закона о рынке ценных бумаг, эмитент представляет в уполномоченный орган следующие документы на бумажном носителе:

1) заявление для регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), составленное в произвольной форме;

2) изменения и дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), составленные на казахском и русском языках, в (2) двух экземплярах;

3) проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) с учетом изменений и дополнений, составленный на казахском и русском языках, в электронном виде в формате PDF;

4) копию решения органа эмитента, на основании которого внесены изменения и дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы);

5) оригинал свидетельства о государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы) (при уменьшении количества облигаций и (или) изменении их вида);

6) копию устава со всеми внесенными в него изменениями и (или) дополнениями с отметкой органа юстиции (либо копию документа, подтверждающего внесение изменений и (или) дополнений в устав) (в случае изменения наименования эмитента и (или) его местонахождения);

7) справку о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица (в случае изменения места нахождения эмитента).

**Сноска. Пункт 11 с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

12. В случае изменения сведений, указанных в подпунктах 6), 10) и 11) пункта 1 статьи 9 Закона о рынке ценных бумаг, помимо документов, указанных в подпунктах 1), 2), 3), 4) и 5) пункта 11 Правил, эмитент представляет следующие документы на бумажном носителе:

1) копию решения общего собрания держателей облигаций (решения единственного держателя в случае, если все размещенные облигации принадлежат одному держателю) и реестр держателей облигаций по состоянию на дату принятия решения о внесении изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) (за исключением случаев реструктуризации эмитента, проводимой в соответствии с решением суда или в случаях, установленных законами Республики Казахстан), либо выписку с лицевого счета эмитента для учета объявленных ценных бумаг, выданную регистратором на дату принятия решения о внесении изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) (если ни одна облигация данного выпуска не размещена), либо выписку с лицевого счета эмитента для учета выкупленных ценных бумаг, выданную регистратором на дату принятия решения о внесении изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) (если все облигации данного выпуска выкуплены эмитентом);

2) письменное обязательство эмитента о том, что в результате внесения изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска

облигаций в пределах облигационной программы) не нарушаются права держателей облигаций;

3) выданные регистратором выписки с лицевого счета эмитента для учета объявленных ценных бумаг и с лицевого счета эмитента для учета выкупленных ценных бумаг на дату, предшествующую дате принятия решения об уменьшении количества облигаций – в случае уменьшения количества облигаций.

13. В случае проведения эмитентом реструктуризации в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации, помимо документов, указанных в подпунктах 1), 2), 3), 4) и 5) пункта 11 и подпунктах 2) и 3) пункта 12 Правил, эмитент представляет копии:

1) решения суда о проведении реструктуризации эмитента с приложением копии плана реструктуризации, утвержденного судом и содержащего в том числе изменение условий выпуска облигаций;

2) реестра держателей облигаций, выданного регистратором на дату проведения собрания кредиторов эмитента, обязательства перед которыми предполагается реструктурировать;

3) страницы периодического печатного издания, подтверждающей выполнение требования, указанного в пункте 6 статьи 59-3 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

14. В случае изменения сведений, указанных в подпунктах 6), 10) и 11) пункта 1 статьи 9 Закона о рынке ценных бумаг, в заявлении на регистрацию изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) указывается информация о:

дате публикации информации о проведении общего собрания держателей облигаций в средствах массовой информации с указанием наименования средств массовой информации (за исключением случаев, когда все размещенные облигации данного выпуска принадлежат одному держателю);

дате направления письменного извещения о проведении общего собрания держателей облигаций (в случае если количество держателей облигаций составляет от 2 (двух) до 50 (пятидесяти));

дате публикации решения общего собрания держателей облигаций (единственного держателя облигаций) в средствах массовой информации с указанием наименования средств массовой информации.

15. Изменения и дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) на бумажном носителе, представляемые эмитентом в уполномоченный орган, подписываются руководителем исполнительного органа (единоличным исполнительным органом), главным бухгалтером эмитента (либо

лицами, их замещающими) и заверяются оттиском печати эмитента (при наличии).

16. Решение общего собрания держателей облигаций (единственного держателя облигаций) о внесении изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), представляемое в уполномоченный орган для регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), составленное в форме протокола или выписки из него, содержит следующие сведения:

- 1) наименование эмитента, дату и номер государственной регистрации выпуска его облигаций, по которому проводится общее собрание держателей облигаций;
- 2) дату, время и место проведения общего собрания держателей облигаций;
- 3) сведения о количестве облигаций, держатели которых присутствуют на общем собрании держателей облигаций;
- 4) кворум общего собрания держателей облигаций;
- 5) сведения о количестве держателей облигаций, владеющих более 10 (десятью) процентами облигаций данного выпуска;
- 6) повестку дня общего собрания держателей облигаций;
- 7) порядок голосования на общем собрании держателей облигаций по вопросу, на основании которого вносятся изменения и дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы);
- 8) фамилии, имена, отчества (при их наличии) председателя и секретаря общего собрания держателей облигаций;
- 9) общее количество голосов держателей облигаций по каждому вопросу повестки дня общего собрания держателей облигаций, поставленному на голосование, на основании которого вносятся изменения и дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы);
- 10) решение, принятое по каждому пункту повестки дня общим собранием держателей облигаций эмитента по вопросу, на основании которого вносятся изменения и дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы);
- 11) решения, принятые общим собранием держателей облигаций.

17. Решение органа эмитента о внесении изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), представляемое в

уполномоченный орган для регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), составленное в форме протокола органа (решения единственного акционера (участника)) эмитента или выписки из него, содержит следующие сведения:

1) полное наименование и место нахождения исполнительного органа эмитента;

2) дату, время и место проведения заседания (в случае проведения заседания путем очного голосования) или дату заседания (в случае заочного голосования);

3) сведения о лицах, принимавших участие в заседании (принимавших решение путем заочного голосования);

4) кворум заседания;

5) вопросы повестки дня заседания, касающиеся внесения изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы);

6) результаты голосования по каждому вопросу повестки дня заседания, поставленному на голосование, на основании которого внесены изменения и дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы);

7) решение, принятое по вопросу, на основании которого внесены изменения и дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы)

Выписка из протокола (решения) высшего органа заверяется подписью секретаря собрания (корпоративного секретаря) и оттиском печати эмитента (при наличии).

Выписка из протокола (решения) заседания органа управления заверяется подписью уполномоченного работника акционерного общества и оттиском печати акционерного общества (при наличии).

Выписка из протокола (решения) заседания исполнительного органа акционера (участника) эмитента заверяется подписью руководителя исполнительного органа (либо лица, его замещающего) и оттиском печати акционера (участника) эмитента (при наличии).

18. Уполномоченный орган рассматривает изменения и дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) в течение 15 (пятнадцати) календарных дней с даты их получения.

19. В случае соответствия документов, представленных эмитентом для регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект

облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг уполномоченный орган с сопроводительным письмом направляет эмитенту:

1) один экземпляр изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) с отметкой об их регистрации;

2) новое свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно приложению 3 к Правилам государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций, утвержденным настоящим постановлением, или новое свидетельство о государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы по форме согласно приложению 5 к Правилам государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций, утвержденным настоящим постановлением (при уменьшении количества облигаций).

20. Регистрацию изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) уполномоченный орган осуществляет при условии, что данные изменения и дополнения не приведут к увеличению зарегистрированного объема выпуска облигаций (облигационной программы, выпуска облигаций в пределах облигационной программы).

21. В случае принятия держателями облигаций решения об изменении условий выпуска облигаций, предусмотренных подпунктами 6), 10) и 11) пункта 1 статьи 9 Закона о рынке ценных бумаг, размещение и обращение облигаций приостанавливается до дня, следующего за датой государственной регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы).

22. Эмитент письмом, составленным в произвольной форме, уведомляет уполномоченный орган об изменениях и дополнениях, внесенных в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) в связи с изменением сведений, указанных в подпунктах 4), 5) и 15) пункта 1 статьи 9 Закона о рынке ценных бумаг, течение 30 (тридцати) календарных дней с даты:

1) изменения структуры потребителей и поставщиков товаров (работ, услуг) эмитента в объеме, составляющем 5 (пять) и более процентов от общей стоимости производимых или потребляемых им товаров (работ, услуг);

2) изменения в ежегодной финансовой отчетности структуры активов эмитента, составляющих не менее 10 (десяти) процентов от общего объема активов, в том числе:

активов эмитента, которые переданы в доверительное управление, а также являются обеспечением обязательств эмитента, с указанием суммы оценки актива, наименования оценщика, даты оценки каждого актива и даты завершения действия соответствующих договоров;

дебиторской задолженности, составляющей 5 (пять) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента, сроках их погашения с указанием перечня дебиторов;

3) принятия решения соответствующими органами эмитента о замене организации, оказывающей консультационные услуги по вопросам включения и нахождения облигаций эмитента в официальном списке фондовой биржи.

В случаях, указанных в части первой настоящего пункта Правил, представление изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) в уполномоченный орган не требуется.

23. Уполномоченный орган отказывает в регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) в случаях, установленных пунктом 1 статьи 10 Закона о рынке ценных бумаг.

В случае отказа в регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) эмитент устраняет замечания уполномоченного органа и повторно представляет документы в уполномоченный орган в течение 2 (двух) месяцев со дня получения отказа.

Приложение 1  
к Правилам составления и оформления  
проспекта выпуска негосударственных  
облигаций (проспекта облигационной  
программы, проспекта выпуска  
облигаций в пределах облигационной  
программы), структуре проспекта  
выпуска негосударственных облигаций  
(проспекта облигационной программы,  
проспекта выпуска облигаций  
в пределах облигационной программы)

# **Структура проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы)**

## **Глава 1. Общие сведения об эмитенте**

1. Наименование эмитента в соответствии со справкой или свидетельством о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица:

1) дата государственной регистрации (перерегистрации) эмитента;

2) полное и краткое наименование эмитента (если в уставе эмитента предусмотрено его полное и сокращенное наименование на иностранном языке, то дополнительно указывается такое наименование);

3) в случае изменения наименования эмитента указываются все его предшествующие полные и сокращенные наименования, а также даты, когда они были изменены;

4) если эмитент был создан в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц), то указываются сведения о правопреемстве в отношении реорганизованных юридических лиц и (или) эмитента;

5) в случае наличия филиалов и представительств эмитента указываются их наименования, даты регистрации, места нахождения и почтовые адреса всех филиалов и представительств эмитента в соответствии со справкой об учетной регистрации филиалов (представительств) юридического лица.

2. Место нахождения эмитента в соответствии со справкой или свидетельством о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица с указанием бизнес-идентификационного номера эмитента, номеров контактных телефонов, факса и адреса электронной почты, а также фактического адреса в случае, если фактический адрес эмитента отличается от адреса, внесенного в Национальный реестр бизнес-идентификационных номеров.

3. Если эмитент является финансовым агентством, указываются сведения о документе, в соответствии с которым эмитент уполномочен на реализацию государственной инвестиционной политики в определенных сферах экономики в качестве финансового агентства в соответствии с Бюджетным кодексом Республики Казахстан от 4 декабря 2008 года.

4. Сведения о наличии рейтингов, присвоенных эмитенту или выпущенным им ценным бумагам международными рейтинговыми агентствами и (или) рейтинговыми агентствами Республики Казахстан.

## **Глава 2. Крупные акционеры или крупные участники эмитента, органы эмитента, а также аффилированные лица эмитента**

5. Крупные акционеры эмитента (для эмитента, являющегося акционерным обществом) или участники эмитента, владеющие 10 (десятью) или более процентами долей участия в уставном капитале эмитента (далее – крупный участник), с указанием следующих сведений о каждом из них:

фамилия, имя, отчество (при его наличии) крупного акционера или крупного участника (для физического лица);

полное наименование, место нахождения крупного акционера или крупного участника (для юридического лица);

процентное соотношение голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента, принадлежащих крупному акционеру или крупному участнику, к общему количеству голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента;

дата, с которой крупный акционер или крупный участник стал владеть 10 (десятью) и более процентами голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента.

#### 6. Органы эмитента.

##### 1) совет директоров или наблюдательный совет эмитента:

фамилия, имя, отчество (при его наличии) председателя и каждого из членов совета директоров или наблюдательного совета эмитента (с указанием независимого (независимых) директора (директоров) в совете директоров);

должности, занимаемые членами совета директоров или наблюдательного совета эмитента за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству, и дата вступления их в должности;

процентное соотношение голосующих акций эмитента, принадлежащих каждому из членов совета директоров эмитента, или процентное соотношение долей участия в уставном капитале эмитента, принадлежащих каждому из членов наблюдательного совета эмитента, к общему количеству голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента;

процентное соотношение акций (долей участия в уставном капитале), принадлежащих членам совета директоров или наблюдательного совета эмитента в дочерних и зависимых организациях, к общему количеству размещенных акций (долей участия в уставном капитале) данных организаций;

##### 2) коллегиальный или единоличный исполнительный орган эмитента:

фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа эмитента, либо фамилия, имя, отчество (при его наличии) каждого из членов коллегиального исполнительного органа эмитента, в том числе руководителя коллегиального исполнительного органа эмитента;

должности, занимаемые лицом, единолично осуществляющим функции исполнительного органа эмитента, или членами коллегиального исполнительного органа эмитента за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке (с указанием полномочий и даты вступления их в должности), в том числе действующие должности, занимаемые данным лицом (данными лицами) по совместительству;

процентное соотношение голосующих акций или долей участия в уставном капитале, принадлежащих лицу, единолично осуществляющему функции исполнительного органа эмитента, или членам коллегиального исполнительного органа эмитента, к общему количеству голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента.

7. В случае, если полномочия исполнительного органа эмитента переданы другой коммерческой организации (управляющей организации), то указываются:

1) полное и сокращенное наименование управляющей организации, ее место нахождения;

2) фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управляющей организации, либо фамилия, имя, отчество (при его наличии) каждого из членов коллегиального исполнительного органа и членов совета директоров (наблюдательного совета) управляющей организации;

3) должности, занимаемые лицами, перечисленными в подпункте 2) настоящего пункта, за последние 2 (два) года, в хронологическом порядке, в том числе по совместительству, с указанием полномочий и даты вступления их в должности;

4) процентное соотношение голосующих акций (долей участия в уставном капитале) управляющей организации, принадлежащих лицам, перечисленным в подпункте 2) настоящего пункта приложения, к общему количеству голосующих акций (долей участия в уставном капитале) управляющей организации;

5) процентное соотношение долей участия в уставном капитале, принадлежащих лицам, перечисленным в подпункте 2) настоящего пункта, к общему количеству долей участия в уставном капитале эмитента;

Требования части первой настоящего пункта не распространяются на акционерные общества.

8. Информация о промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, консорциумах, в которых участвует эмитент

9. Аффилированные лица эмитента, не указанные в пунктах 5, 6 и 7 настоящего приложения, но являющиеся в соответствии с законодательством

Республики Казахстан об акционерных обществах и товариществах с ограниченной ответственностью аффилированными лицами эмитента:

1) фамилия, имя, отчество (при его наличии) аффилированного лица эмитента (для физического лица);

2) полное наименование, место нахождения аффилированного лица эмитента (для юридического лица);

3) основание для отнесения их к аффилированным лицам эмитента и дата, с которой появилась аффилированность с эмитентом.

10. В отношении аффилированного лица эмитента, являющегося юридическим лицом, в котором эмитент владеет 10 (десятью) или более процентами акций или долей участия в уставном капитале данного юридического лица, дополнительно указываются:

1) полное наименование и место нахождения юридического лица, в котором эмитент владеет 10 (десятью) или более процентами акций или долей участия в уставном капитале данного юридического лица;

2) процентное соотношение акций или долей участия в уставном капитале, принадлежащих эмитенту, к общему количеству размещенных акций или долей участия в уставном капитале данного юридического лица;

3) основные виды деятельности юридического лица, в котором эмитент владеет 10 (десятью) или более процентами акций или долей участия в уставном капитале данного юридического лица;

4) дата, с которой эмитент стал владеть 10 (десятью) или более процентами акций или долей участия в уставном капитале данного юридического лица.

11. При выпуске облигаций специальной финансовой компанией раскрывается информация об аффилированности сторон сделки секьюритизации с указанием основания для признания аффилированности и даты ее возникновения.

### **Глава 3. Виды деятельности эмитента**

12. Виды деятельности эмитента:

1) краткое описание видов деятельности эмитента с указанием видов деятельности, которые носят сезонный характер и их доли в общем доходе эмитента;

2) сведения об организациях, являющихся конкурентами эмитента;

3) факторы, позитивно и негативно влияющие на доходность продаж (работ, услуг) по основным видам деятельности эмитента;

4) информация о лицензиях (патентах), имеющихся у эмитента, и периоде их действия, затратах на исследования и разработки, в том числе исследовательские разработки, спонсируемые эмитентом;

5) доля импорта в сырье (работах, услугах), поставляемого (оказываемых) эмитенту и доля продукции (работ, услуг), реализуемой (оказываемых) эмитентом на экспорт, в общем объеме реализуемой продукции (оказываемых работ, услуг);

6) сведения об участии эмитента в судебных процессах, связанных с риском прекращения или изменения деятельности эмитента, взыскания с него денежных и иных обязательств, с указанием сути судебных процессов с его участием;

7) другие факторы риска, влияющие на деятельность эмитента.

13. Сведения о потребителях и поставщиках товаров (работ, услуг) эмитента, в объеме, составляющем 5 (пять) и более процентов от общей стоимости производимых или потребляемых им товаров (работ, услуг).

#### **Глава 4. Финансовое состояние эмитента**

14. Активы эмитента, составляющие 10 (десять) и более процентов от общего объема активов эмитента с указанием соответствующей балансовой стоимости каждого актива.

15. Дебиторская задолженность в размере 5 (пяти) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента:

1) наименование дебиторов эмитента, задолженность которых перед эмитентом составляет 5 (пять) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента;

2) соответствующие суммы к погашению (в течение ближайших 12 (двенадцати) месяцев делятся поквартально, остальные суммы указываются с разбивкой по годам с указанием даты погашения) и сроки ее погашения.

16. Активы эмитента, составляющие 10 (десять) и более процентов от общего объема активов эмитента, которые являются обеспечением обязательств эмитента:

1) наименование активов эмитента, которые являются обеспечением обязательств эмитента с указанием соответствующей стоимости активов, которые являются обеспечением обязательств эмитента;

2) наименование оценщика, дата оценки каждого такого актива;

3) дата завершения действия соответствующих договоров.

17. Активы эмитента, составляющие 10 (десять) и более процентов от общего объема активов эмитента, которые переданы в доверительное управление:

1) наименование активов эмитента, которые переданы в доверительное управление с указанием соответствующей стоимости активов, которые переданы в доверительное управление;

2) наименование оценщика, дата оценки каждого такого актива;

3) дата завершения действия соответствующих договоров.

18. Кредиторская задолженность эмитента, составляющая 5 (пять) и более процентов от балансовой стоимости обязательств эмитента:

1) наименование кредиторов эмитента;

2) соответствующие суммы к погашению (в течение ближайших 12 (двенадцати) месяцев делятся поквартально, остальные суммы указываются с разбивкой по годам с указанием даты погашения) и сроки ее погашения.

19. Величина левереджа эмитента.

Величина левереджа эмитента указывается по состоянию на последний день каждого из двух последних завершенных финансовых года, а также по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций или облигационной программы либо если неотъемлемой частью проспекта является финансовая отчетность эмитента по итогам предпоследнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций или облигационной программы - по состоянию на конец предпоследнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций или облигационной программы.

20. Чистые потоки денежных средств, полученных от деятельности эмитента, за последний заверченный финансовый год согласно его финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом.

## **Глава 5. Сведения о выпуске облигаций**

21. Сведения о выпуске облигаций:

1) вид облигаций;

2) номинальная стоимость одной облигации (если номинальная стоимость одной облигации является индексированной величиной, то дополнительно указывается порядок расчета номинальной стоимости одной облигации);

3) количество облигаций;

4) общий объем выпуска облигаций;

5) вознаграждение по облигациям:

ставка вознаграждения по облигациям (если ставка вознаграждения по облигациям является индексированной величиной, то дополнительно указывается порядок расчета ставки вознаграждения по облигациям);

- дата, с которой начинается начисление вознаграждения по облигациям;
- периодичность выплаты вознаграждения и (или) даты выплаты вознаграждения по облигациям;
- порядок и условия выплаты вознаграждения по облигациям, способ получения вознаграждения по облигациям;
- период времени, применяемого для расчета вознаграждения по облигациям;
- 6) валюта номинальной стоимости, валюта платежа по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению по облигациям;
- 7) дата начала и дата окончания размещения облигаций;
- 8) дата начала обращения облигаций и срок обращения облигаций;
- 9) рынок, на котором планируется обращение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг);
- 10) способ оплаты размещаемых облигаций;
- 11) порядок погашения облигаций:  
дата погашения облигаций;  
условия погашения облигаций;  
способ погашения облигаций;
- 12) право эмитента досрочного выкупа облигаций (в случае если данное право предусмотрено решением органа эмитента о выпуске облигаций) с указанием порядка, условий и сроков реализации данного права если решением органа эмитента предусмотрено право выкупа облигаций, то указывается порядок, условия и сроки реализации данного права;
- 13) обеспечение по облигациям (при выпуске ипотечных и иных обеспеченных облигаций):  
процентное соотношение стоимости обеспечения к совокупному объему выпуска облигаций;  
предмет залога, его стоимость и порядок обращения взыскания на предмет залога - в случае выпуска обеспеченных облигаций;  
условия договора об обеспечении облигаций;  
данные банка второго уровня, предоставившего гарантию, с указанием наименования, места нахождения, срока и условий гарантии (если облигации обеспечены гарантией банка);
- 14) реквизиты договора концессии и постановления Правительства Республики Казахстан о предоставлении поручительства государства - при выпуске инфраструктурных облигаций.

22. При выпуске облигаций, оплата которых будет произведена правами требования по облигациям, ранее выпущенным эмитентом, срок обращения которых истек, дополнительно указываются дата и номер государственной регистрации выпуска данных облигаций, их вид и количество, а также объем

выпуска облигаций, сумма накопленного и невыплаченного вознаграждения по облигациям.

23. При выпуске конвертируемых облигаций дополнительно указываются следующие сведения:

1) вид, количество и цена размещения акций, в которые будут конвертироваться облигации, права по таким акциям;

2) порядок и условия конвертирования облигаций (если выпуск облигаций полностью конвертируется, указывается, что выпуск облигаций подлежит аннулированию в течение месяца с даты завершения конвертации, если выпуск облигаций конвертируется не полностью, указывается, что выкупленные облигации данного выпуска не подлежат дальнейшему размещению, а погашаются в конце срока обращения).

24. Сведения о представителе держателей облигаций:

1) полное и сокращенное наименование представителя держателей облигаций ;

2) место нахождения, контактные телефоны представителя держателей облигаций;

3) дата и номер договора эмитента с представителем держателей облигаций.

25. Сведения о платежном агенте (при наличии):

1) полное и сокращенное наименование платежного агента;

2) место нахождения, контактные телефоны платежного агента;

3) дата и номер договора эмитента с платежным агентом.

26. В случае, если в соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг" установлена обязанность эмитента по заключению договора по оказанию консультационных услуг по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи, то в данном пункте раскрываются:

1) полное и сокращенное наименование лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения облигаций в официальном списке фондовой биржи;

2) место нахождения, контактные телефоны лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения облигаций эмитента в официальном списке фондовой биржи;

3) дата и номер договора эмитента с лицом, оказывающим консультационные услуги по вопросам включения и нахождения его облигаций в официальном списке фондовой биржи.

27. Права, предоставляемые облигацией ее держателю, в том числе:

1) права получения от эмитента в предусмотренный проспектом выпуска облигаций срок номинальной стоимости облигации либо получения иного

имущественного эквивалента, а также права на получение фиксированного по ней процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных прав, установленных проспектом выпуска облигаций;

2) права требования выкупа эмитентом облигаций с указанием условий, порядка и сроков реализации данного права, в том числе при нарушении ограничений (ковенантов), предусмотренных проспектом выпуска облигаций;

3) если выплата вознаграждения и (или) основного долга будет производиться в соответствии с проспектом выпуска облигаций иными имущественными правами, описания этих прав, способов их сохранности, порядка оценки и лиц, правомочных осуществлять оценку указанных прав, а также порядка реализации перехода этих прав.

28. Сведения о событиях, при наступлении которых имеется вероятность объявления дефолта по облигациям эмитента:

1) перечень событий, при наступлении которых имеется вероятность объявления дефолта по облигациям эмитента;

2) меры, которые будут предприняты эмитентом в случае наступления дефолта по облигациям, включая процедуры защиты прав держателей облигаций при неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по выплате вознаграждения по облигациям, в том числе порядок и условия реструктуризации обязательств;

3) порядок, срок и способы доведения эмитентом до сведения держателей облигаций информации о фактах дефолта, включающей сведения об (о) объеме неисполненных обязательств, причине неисполнения обязательств, перечислении возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, порядке обращения держателей облигаций с требованием к эмитенту, лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям;

4) дата и номер договора с лицами, несущими солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, а также дата и номер государственной регистрации юридического лица (при наличии таких лиц).

29. Информация об опционах с указанием условий заключения опциона - если опционы позволяют приобрести облигации эмитента.

30. Прогноз источников и потоков денежных средств эмитента, необходимых для выплаты вознаграждений и погашения суммы основного долга в разрезе каждого периода выплаты вознаграждений до момента погашения облигаций.

31. Ограничения (ковенанты), принимаемые эмитентом и не предусмотренные Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг" (если это предусмотрено решением органа эмитента при выпуске облигаций).

Порядок действий эмитента и держателя облигаций при нарушении ограничений (ковенантов).

32. Использование денег от размещения облигаций:

1) цели и порядок использования денег, которые эмитент получит от размещения облигаций;

2) условия, при наступлении которых возможны изменения в планируемом распределении полученных денег, с указанием таких изменений;

3) при выпуске инфраструктурных облигаций указываются расходы, связанные с оплатой услуг представителя держателей облигаций в соответствии с условиями заключенного с ним договора.

33. При выпуске облигаций специальной финансовой компании при проектном финансировании дополнительно указываются:

1) характеристика денежных требований, условия и прогнозируемые сроки поступления денег по правам требования, входящим в состав выделенных активов;

2) целевое назначение денег, полученных специальной финансовой компанией в результате размещения облигаций;

3) порядок предоставления информации держателям облигаций о смене собственника на имущество, созданное по базовому договору, о введении представителей кредиторов в органы специальной финансовой компании и их полномочиях;

4) перечень расходов специальной финансовой компании, связанных с обслуживанием сделки проектного финансирования и инвестиционного управления активами, осуществляемых за счет выделенных активов.

34. При выпуске облигаций специальной финансовой компании при секьюритизации дополнительно указываются:

1) наименование и место нахождения originатора, банка-кастодиана, управляющего инвестиционным портфелем, специальной финансовой компании и лица, осуществляющего сбор платежей по уступленным правам требования;

2) предмет деятельности, права и обязанности originатора в сделке секьюритизации;

3) характеристика прав требования, условия, порядок и сроки поступления денег по правам требования, входящим в состав выделенных активов, и порядок осуществления контроля за их исполнением;

4) порядок инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам;

5) расходы, связанные с оплатой услуг по сделке секьюритизации, и условия согласно которым специальная финансовая компания вправе вычитать данные расходы из выделенных активов;

6) сведения о наличии опыта применения секьюритизации оригинатором и лицами, участвующими в сделке секьюритизации;

7) размер, состав и прогнозный анализ роста выделенных активов, обеспечивающих сделку секьюритизации;

8) сведения о дополнительном обеспечении;

9) порядок, условия и сроки реализации права выкупа облигаций, если решением органа эмитента предусмотрено данное право выкупа облигаций;

10) критерии однородности прав требований;

11) очередность погашения облигаций различных выпусков, выпущенных в пределах облигационной программы.

35. Пункты 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33 и 34 настоящего приложения не заполняется при государственной регистрации облигационной программы.

## **Глава 6. Информация для инвесторов**

36. В проспекте выпуска облигаций (проспекте облигационной программы) указывается следующая информация для инвесторов:

1) сведения обо всех зарегистрированных выпусках долговых ценных бумаг эмитента до даты принятия решения о данном выпуске облигаций:

общее количество, вид и номинальная стоимость долговых ценных бумаг каждого выпуска, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации каждого выпуска долговых ценных бумаг, количество размещенных долговых ценных бумаг по каждому выпуску, а также общий объем денег, привлеченных при размещении долговых ценных бумаг, сумма начисленного и выплаченного вознаграждения по каждому выпуску долговых ценных бумаг, количество выкупленных долговых ценных бумаг с указанием даты их выкупа;

сведения о фактах неисполнения эмитентом своих обязательств перед держателями ценных бумаг (невыплата (задержка в выплате) вознаграждения по облигациям, невыплата (задержка в выплате) дивидендов по акциям), включая информацию о размерах неисполненных обязательств и сроке просрочки исполнения таковых, сумма начисленных, но не выплаченных вознаграждений по ценным бумагам (отдельно по видам и выпускам);

в случае, если какой-либо выпуск ценных бумаг был приостановлен или признан несостоявшимся, либо аннулирован, указывается государственный орган, принявший такие решения, основание и дату их принятия;

рынки, на которых обращаются ценные бумаги эмитента, включая наименования организаторов торгов;

права, представляемые каждым видом ранее выпущенных облигаций, находящихся в обращении их держателям, в том числе права, реализованные при нарушении ограничений (ковенантов) и предусмотренные договорами купли-продажи ценных бумаг, заключенными с держателями, с указанием порядка реализации данных прав держателей;

2) места получения для ознакомления копий устава эмитента, проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы) с изменениями и дополнениями в указанные документы;

3) наименования средств массовой информации, используемых для публикации информации о деятельности эмитента в соответствии с уставом эмитента;

4) полное официальное наименование аудиторских организаций (фамилия, имя, отчество (при его наличии) аудитора), осуществлявших (осуществляющих) аудит финансовой отчетности эмитента за последние 2 (два) завершённых финансовых года с указанием их принадлежности к соответствующим аккредитованным профессиональным аудиторским организациям;

5) сумма затрат эмитента на выпуск облигаций и их обслуживание, а также сведения о том, каким образом эти затраты будут оплачиваться.

37. Стабилизационным банком не заполняются пункты 6, 7, 8, 9, 10, 12, 13, 20, 25, 26 и 36 настоящего приложения.

Приложение 2  
к Правилам составления и оформления  
проспекта выпуска негосударственных  
облигаций (проспекта облигационной  
программы, проспекта выпуска  
облигаций в пределах облигационной  
программы), структуре проспекта  
выпуска негосударственных облигаций  
(проспекта облигационной программы,  
проспекта выпуска облигаций  
в пределах облигационной программы)

## **Структура проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы**

1. Настоящий выпуск облигаций осуществляется в соответствии с проспектом облигационной программы (полное наименование эмитента в соответствии со

справкой или свидетельством о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица (для эмитента-резидента Республики Казахстан) или иным документом, подтверждающим регистрацию в качестве юридического лица (для эмитента-нерезидента Республики Казахстан)).

2. Сведения об облигационной программе:

1) дата и номер государственной регистрации проспекта облигационной программы;

2) объем облигационной программы, в пределах которой осуществляется выпуск;

3) порядковый номер выпуска облигаций в пределах облигационной программы;

4) сведения обо всех предыдущих выпусках облигаций в пределах облигационной программы (отдельно по каждому выпуску в пределах данной облигационной программы), в том числе:

дата регистрации выпуска облигаций в уполномоченном органе;

количество и вид облигаций;

объем выпуска по номинальной стоимости;

количество размещенных облигаций выпуска.

3. Сведения о выпуске облигаций:

1) вид облигаций;

2) номинальная стоимость одной облигации (если номинальная стоимость одной облигации является индексированной величиной, то дополнительно указывается порядок расчета номинальной стоимости одной облигаций);

3) количество облигаций;

4) общий объем выпуска облигаций;

5) вознаграждение по облигациям:

ставка вознаграждения по облигациям (если ставка вознаграждения по облигациям является индексированной величиной, то дополнительно указывается порядок расчета ставки вознаграждения по облигациям);

дата, с которой начинается начисление вознаграждения по облигациям;

периодичность выплаты вознаграждения и (или) даты выплаты вознаграждения по облигациям;

порядок и условия выплаты вознаграждения по облигациям, способ получения вознаграждения по облигациям;

период времени, применяемого для расчета вознаграждения по облигациям;

б) валюта номинальной стоимости, валюта платежа по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению по облигациям;

7) дата начала и дата окончания размещения облигаций;

8) дата начала обращения облигаций и срок обращения облигаций;

9) рынок, на котором планируется обращение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг);

10) способ оплаты размещаемых облигаций;

11) порядок погашения облигаций:

дата погашения облигаций;

условия погашения облигаций;

способ погашения облигаций;

12) право эмитента досрочного выкупа облигаций (в случае если данное право предусмотрено решением органа эмитента о выпуске облигаций) с указанием порядка, условий и сроков реализации данного права если решением органа эмитента предусмотрено право выкупа облигаций, то указывается порядок, условия и сроки реализации данного права;

13) обеспечение по облигациям (при выпуске ипотечных и иных обеспеченных облигаций):

процентное соотношение стоимости обеспечения к совокупному объему выпуска облигаций;

предмет залога, его стоимость и порядок обращения взыскания на предмет залога - в случае выпуска обеспеченных облигаций;

условия договора об обеспечении облигаций;

данные банка второго уровня, предоставившего гарантию, с указанием наименования, места нахождения, срока и условий гарантии (если облигации обеспечены гарантией банка);

14) реквизиты договора концессии и постановления Правительства Республики Казахстан о предоставлении поручительства государства - при выпуске инфраструктурных облигаций.

4. При выпуске облигаций, оплата которых будет произведена правами требования по облигациям, ранее выпущенным эмитентом, срок обращения которых истек, дополнительно указываются дата и номер государственной регистрации выпуска данных облигаций, их вид и количество, а также объем выпуска облигаций, сумма накопленного и невыплаченного вознаграждения по облигациям.

5. При выпуске конвертируемых облигаций дополнительно указываются следующие сведения:

1) вид, количество и цена размещения акций, в которые будут конвертироваться облигации, права по таким акциям;

2) порядок и условия конвертирования облигаций (если выпуск облигаций полностью конвертируется, указывается, что выпуск облигаций подлежит аннулированию в течение месяца с даты завершения конвертации, если выпуск облигаций конвертируется не полностью, указывается, что выкупленные

облигации данного выпуска не подлежат дальнейшему размещению, а погашаются в конце срока обращения).

6. Сведения о представителе держателей облигаций:

1) полное и сокращенное наименование представителя держателей облигаций ;

2) место нахождения, контактные телефоны представителя держателей облигаций;

3) дата и номер договора эмитента с представителем держателей облигаций.

7. Сведения о платежном агенте (при наличии):

1) полное и сокращенное наименование платежного агента;

2) место нахождения, контактные телефоны платежного агента;

3) дата и номер договора эмитента с платежным агентом.

8. В случае если в соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг" установлена обязанность эмитента по заключению договора по оказанию консультационных услуг по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи, то в данном пункте раскрываются:

1) полное и сокращенное наименование лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения облигаций в официальном списке фондовой биржи;

2) место нахождения, контактные телефоны лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения облигаций эмитента в официальном списке фондовой биржи;

3) дата и номер договора эмитента с лицом, оказывающим консультационные услуги по вопросам включения и нахождения его облигаций в официальном списке фондовой биржи.

9. Права, предоставляемые облигацией ее держателю, в том числе:

1) права получения от эмитента в предусмотренный проспектом выпуска облигаций срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также права на получение фиксированного по ней процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных прав, установленных проспектом выпуска облигаций;

2) права требования выкупа эмитентом облигаций с указанием условий, порядка и сроков реализации данного права, в том числе при нарушении ограничений (ковенантов), предусмотренных проспектом выпуска облигаций;

3) если выплата вознаграждения и (или) основного долга будет производиться в соответствии с проспектом выпуска облигаций иными

имущественными правами, описания этих прав, способов их сохранности, порядка оценки и лиц, правомочных осуществлять оценку указанных прав, а также порядка реализации перехода этих прав;

10. Сведения о событиях, при наступлении которых имеется вероятность объявления дефолта по облигациям эмитента:

1) перечень событий, при наступлении которых имеется вероятность объявления дефолта по облигациям эмитента;

2) меры, которые будут предприняты эмитентом в случае наступления дефолта по облигациям, включая процедуры защиты прав держателей облигаций при неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по выплате вознаграждения по облигациям, в том числе порядок и условия реструктуризации обязательств;

3) порядок, срок и способы доведения эмитентом до сведения держателей облигаций информации о фактах дефолта, включающей сведения об (о) объеме неисполненных обязательств, причине неисполнения обязательств, перечислении возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, порядке обращения держателей облигаций с требованием к эмитенту, лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям;

4) дата и номер договора с лицами, несущими солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, а также дата и номер государственной регистрации юридического лица (при наличии таких лиц).

11. Ограничения (ковенанты), принимаемые эмитентом и не предусмотренные Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг" (если это предусмотрено решением органа эмитента при выпуске облигаций).

Порядок действий эмитента и держателя облигаций при нарушении ограничений (ковенантов).

12. Информация об опционах с указанием условий заключения опциона - если опционы позволяют приобрести облигации эмитента.

13. Прогноз источников и потоков денежных средств эмитента, необходимых для выплаты вознаграждений и погашения суммы основного долга в разрезе каждого периода выплаты вознаграждений до момента погашения облигаций.

14. Использование денег от размещения облигаций:

1) цели и порядок использования денег, которые эмитент получит от размещения облигаций;

2) условия, при наступлении которых возможны изменения в планируемом распределении полученных денег, с указанием таких изменений;

3) при выпуске инфраструктурных облигаций указываются расходы, связанные с оплатой услуг представителя держателей облигаций в соответствии с условиями заключенного с ним договора.

15. При выпуске облигаций специальной финансовой компании при проектном финансировании дополнительно указываются:

1) характеристика денежных требований, условия и прогнозируемые сроки поступления денег по правам требования, входящим в состав выделенных активов;

2) целевое назначение денег, полученных специальной финансовой компанией в результате размещения облигаций;

3) порядок предоставления информации держателям облигаций о смене собственника на имущество, созданное и (или) переданное по базовому договору, о введении представителей кредиторов в органы специальной финансовой компании и их полномочиях;

4) перечень расходов специальной финансовой компании, связанных с обслуживанием сделки проектного финансирования и инвестиционного управления активами, осуществляемых за счет выделенных активов.

16. При выпуске облигаций специальной финансовой компании при секьюритизации дополнительно указываются:

1) наименование и место нахождения originатора, банка-кастодиана, управляющего инвестиционным портфелем, специальной финансовой компании и лица, осуществляющего сбор платежей по уступленным правам требования;

2) предмет деятельности, права и обязанности originатора в сделке секьюритизации;

3) характеристика прав требования, условия, порядок и сроки поступления денег по правам требования, входящим в состав выделенных активов, и порядок осуществления контроля за их исполнением;

4) порядок инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам;

5) расходы, связанные с оплатой услуг по сделке секьюритизации, и условия согласно которым специальная финансовая компания вправе вычитать данные расходы из выделенных активов;

6) наличие опыта применения секьюритизации originатором и лицами, участвующими в сделке секьюритизации;

7) размер, состав и прогнозный анализ роста выделенных активов, обеспечивающих сделку секьюритизации;

8) о дополнительном обеспечении;

9) если решением органа эмитента предусмотрено право выкупа облигаций, то указывается порядок, условия и сроки реализации данного права;

10) критерии однородности прав требований;

11) очередность погашения облигаций различных выпусков, выпущенных в пределах облигационной программы.

Приложение 3  
к Правилам составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структуре проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы)

## **Структура проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы) эмитента-нерезидента Республики Казахстан**

### **Глава 1. Общие сведения об эмитенте – нерезиденте Республики Казахстан**

1. Наименование эмитента – нерезидента Республики Казахстан в соответствии с документом, подтверждающим регистрацию эмитента в качестве юридического лица в соответствии с законодательством государства его места нахождения:

1) дата и номер документа, подтверждающего учреждение и регистрацию эмитента-нерезидента Республики Казахстан в качестве юридического лица в соответствии с законодательством государства его места нахождения, с указанием наименования органа государства эмитента – нерезидента Республики Казахстан, выдавшего такой документ;

2) полное и краткое наименование эмитента – нерезидента Республики Казахстан (если в учредительных документах эмитента предусмотрено его полное и сокращенное наименование, то необходимо дополнительно указать такое наименование);

3) в случае изменения наименования эмитента – нерезидента Республики Казахстан, указываются все его предшествующие полные и сокращенные наименования, а также даты, когда они были изменены;

4) если эмитент – нерезидент Республики Казахстан был создан в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц), то указываются сведения о правопреемстве в отношении реорганизованных юридических лиц и (или) эмитента – нерезидента Республики Казахстан;

5) в случае наличия филиалов и представительств эмитента – нерезидента Республики Казахстан, указываются их наименования, даты регистрации, места нахождения и почтовые адреса всех филиалов и представительств эмитента – нерезидента Республики Казахстан.

2. Место нахождения эмитента – нерезидента Республики Казахстан, номера контактных телефонов, факса и адрес электронной почты эмитента – нерезидента Республики Казахстан.

3. Сведения о наличии рейтингов, присвоенных эмитенту – нерезиденту Республики Казахстан или выпущенным им ценным бумагам международными рейтинговыми агентствами и (или) рейтинговыми агентствами Республики Казахстан.

## **Глава 2. Крупные акционеры или крупные участники эмитента – нерезидента Республики Казахстан, органы эмитента – нерезидента Республики Казахстан, а также аффилированные лица эмитента – нерезидента Республики Казахстан**

4. Крупные акционеры или участники, владеющие 10 (десятью) или более процентами долей участия в уставном капитале эмитента – нерезидента Республики Казахстан (далее – крупный участник), с указанием следующих сведений о каждом из них:

фамилия, имя, отчество (при его наличии) крупного акционера или крупного участника (для физического лица);

полное наименование, место нахождения крупного акционера или крупного участника (для юридического лица);

процентное соотношение голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента-нерезидента Республики Казахстан, принадлежащих крупному акционеру или крупному участнику, к общему количеству голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента-нерезидента Республики Казахстан;

дата, с которой крупный акционер или крупный участник эмитента-нерезидента Республики Казахстан стал владеть 10 (десятью) и более процентами голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента-нерезидента Республики Казахстан.

5. Органы эмитента – нерезидента Республики Казахстан.

Указываются структура и личный состав органов эмитента-нерезидента Республики Казахстан и их компетенция в соответствии с законодательством

государства эмитента-нерезидента Республики Казахстан, учредительными и другими внутренними документами эмитента-нерезидента Республики Казахстан

6. Информация о промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, консорциумах, в которых участвует эмитент – нерезидент Республики Казахстан.

7. Сведения об аффилированных лицах эмитента – нерезидента Республики Казахстан.

Указываются сведения обо всех лицах или группе лиц, имеющих возможность голосовать косвенно 10 (десятью) и более процентами голосующих акций эмитента – нерезидента Республики Казахстан либо оказывать влияние на принимаемые эмитентом – нерезидентом Республики Казахстан решения в силу договора или иным образом, с раскрытием следующей информации об указанных лицах:

1) фамилия, имя, отчество (при его наличии), место жительства (для физического лица);

2) полное наименование, место нахождения, вид (виды) деятельности, фамилия, имя, отчество (при его наличии) первого руководителя (для юридического лица);

3) основание для отнесения их к аффилированным лицам эмитента–нерезидента Республики Казахстан в соответствии с настоящим пунктом приложения и дата, с которой появилась аффилированность с эмитентом.

### **Глава 3. Виды деятельности эмитента-нерезидента Республики Казахстан**

8. Виды деятельности эмитента – нерезидента Республики Казахстан:

1) краткое описание общих тенденций в деятельности эмитента – нерезидента Республики Казахстан, в том числе по основным видам деятельности эмитента – нерезидента Республики Казахстан;

2) сведения об организациях, являющихся конкурентами эмитента – нерезидента Республики Казахстан;

3) факторы, позитивно и негативно влияющие на доходность продаж (работ, услуг) по основным видам деятельности эмитента – нерезидента Республики Казахстан;

4) информация о лицензиях (патентах), имеющихся у эмитента – нерезидента Республики Казахстан, и периоде их действия, затратах на исследования и разработки, в том числе исследовательские разработки, спонсируемые эмитентом – нерезидентом Республики Казахстан;

5) доля импорта в сырье (работах, услугах), поставляемого (оказываемых) эмитенту-нерезиденту Республики Казахстан и доля продукции (работ, услуг), реализуемой (оказываемых) эмитентом-нерезидентом Республики Казахстан на экспорт, в общем объеме реализуемой продукции (оказываемых работ, услуг);

6) сведения об участии эмитента-нерезидента Республики Казахстан в судебных процессах, связанных с риском прекращения или изменения деятельности эмитента-нерезидента Республики Казахстан, взыскания с него денежных и иных обязательств, с указанием сути судебных процессов с его участием;

7) другие факторы риска, влияющие на деятельность эмитента- нерезидента Республики Казахстан.

9. Сведения о потребителях и поставщиках товаров (работ, услуг) эмитента-нерезидента Республики Казахстан, в объеме, составляющем 5 (пять) и более процентов от общей стоимости производимых или потребляемых им товаров (работ, услуг).

10. Другая информация о деятельности эмитента – нерезидента Республики Казахстан, которую эмитент – нерезидент Республики Казахстан сочтет важной для инвесторов.

#### **Глава 4. Финансовое состояние эмитента – нерезидента Республики Казахстан**

11. Активы эмитента – нерезидента Республики Казахстан, составляющие 10 (десять) и более процентов от общего объема активов эмитента – нерезидента Республики Казахстан с указанием соответствующей балансовой стоимости каждого актива.

12. Дебиторская задолженность в размере 5 (пяти) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента – нерезидента Республики Казахстан:

1) наименование дебиторов эмитента – нерезидента Республики Казахстан, задолженность которых перед эмитентом составляет 5 (пять) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента – нерезидента Республики Казахстан;

2) соответствующие суммы к погашению (в течение ближайших 12 (двенадцати) месяцев делятся поквартально, остальные суммы указываются с разбивкой по годам с указанием даты погашения) и срокам ее погашения.

13. Активы эмитента – нерезидента Республики Казахстан, составляющие 10 (десять) и более процентов от общего объема активов эмитента – нерезидента Республики Казахстан, которые являются обеспечением обязательств эмитента – нерезидента Республики Казахстан:

1) наименование активов эмитента – нерезидента Республики Казахстан, которые являются обеспечением обязательств эмитента – нерезидента Республики Казахстан с указанием соответствующей стоимости активов, которые являются обеспечением обязательств эмитента – нерезидента Республики Казахстан;

2) наименование оценщика, дата оценки каждого такого актива;

3) дата завершения действия соответствующих договоров.

14. Активы эмитента – нерезидента Республики Казахстан, составляющие 10 (десять) и более процентов от общего объема активов эмитента – нерезидента Республики Казахстан, которые переданы в доверительное управление:

1) наименование активов эмитента-нерезидента Республики Казахстан, которые переданы в доверительное управление, с указанием соответствующей стоимости активов;

2) наименование оценщика, дата оценки каждого такого актива;

3) дата завершения действия соответствующих договоров.

15. Кредиторская задолженность эмитента – нерезидента Республики Казахстан, составляющая 5 (пять) и более процентов от балансовой стоимости обязательств эмитента – нерезидента Республики Казахстан:

1) наименование кредиторов эмитента – нерезидента Республики Казахстан;

2) соответствующие суммы к погашению (в течение ближайших 12 (двенадцати) месяцев делятся поквартально, остальные суммы указываются с разбивкой по годам с указанием даты погашения) и сроки ее погашения.

## **Глава 5. Сведения о выпуске облигаций**

16. Сведения о выпуске облигаций:

1) вид облигаций;

2) номинальная стоимость одной облигации (если номинальная стоимость одной облигации является индексированной величиной, то дополнительно указывается порядок расчета номинальной стоимости одной облигаций);

3) количество облигаций;

4) общий объем выпуска облигаций;

5) вознаграждение по облигациям:

ставка вознаграждения по облигациям (если ставка вознаграждения по облигациям является индексированной величиной, то дополнительно указывается порядок расчета ставки вознаграждения по облигациям);

дата, с которой начинается начисление вознаграждения по облигациям;

периодичность выплаты вознаграждения и (или) даты выплаты вознаграждения по облигациям;

порядок и условия выплаты вознаграждения по облигациям, способ получения вознаграждения по облигациям;

период времени, применяемого для расчета вознаграждения по облигациям;

6) валюта номинальной стоимости, валюта платежа по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению по облигациям;

7) дата начала и дата окончания размещения облигаций;

8) дата начала обращения облигаций и срок обращения облигаций;

9) рынок, на котором планируется обращение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг);

10) способ оплаты размещаемых облигаций;

11) порядок погашения облигаций:

дата погашения облигаций;

условия погашения облигаций;

способ погашения облигаций;

12) право эмитента досрочного выкупа облигаций (в случае если данное право предусмотрено решением органа эмитента о выпуске облигаций) с указанием порядка, условий и сроков реализации данного права, если решением органа эмитента предусмотрено право выкупа облигаций, то указывается порядок, условия и сроки реализации данного права;

13) обеспечение по облигациям (при выпуске обеспеченных облигаций и иных обеспеченных облигаций):

процентное соотношение стоимости обеспечения к совокупному объему выпуска облигаций;

предмет залога, его стоимость и порядок обращения взыскания на предмет залога - в случае выпуска обеспеченных облигаций;

условия договора об обеспечении облигаций;

данные банка, предоставившего гарантию, с указанием наименования, места нахождения, срока и условий гарантии (если облигации обеспечены гарантией банка).

17. При выпуске облигаций, оплата которых будет произведена правами требования по облигациям, ранее выпущенным эмитентом-нерезидентом Республики Казахстан, срок обращения которых истек, дополнительно указываются дата и номер государственной регистрации выпуска данных облигаций, их вид и количество, а также объем выпуска облигаций, сумма накопленного и невыплаченного вознаграждения по облигациям.

18. Сведения о представителе держателей облигаций:

1) полное и сокращенное наименование представителя держателей облигаций

;

2) место нахождения, контактные телефоны представителя держателей облигаций;

3) дата и номер договора эмитента-нерезидента Республики Казахстан с представителем держателей облигаций.

19. Сведения о платежном агенте:

1) полное и сокращенное наименование платежного агента;

2) место нахождения, контактные телефоны платежного агента;

3) дата и номер договора эмитента-нерезидента Республики Казахстан с платежным агентом.

20. В случае если в соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг" установлена обязанность эмитента по заключению договора по оказанию консультационных услуг по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи, то в данном пункте раскрываются:

1) полное и сокращенное наименование лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения облигаций в официальном списке фондовой биржи;

2) место нахождения, контактные телефоны лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения облигаций эмитента-нерезидента Республики Казахстан в официальном списке фондовой биржи;

3) дата и номер договора эмитента-нерезидента Республики Казахстан с лицом, оказывающим консультационные услуги по вопросам включения и нахождения его облигаций в официальном списке фондовой биржи.

21. Права, предоставляемые облигацией ее держателю, в том числе:

1) права получения от эмитента – нерезидента Республики Казахстан в предусмотренный проспектом выпуска облигаций срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также права на получение фиксированного по ней процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных прав, установленных проспектом выпуска облигаций;

2) права требования выкупа эмитентом – нерезидентом Республики Казахстан облигаций с указанием условий, порядка и сроков реализации данного права, в том числе при нарушении ограничений (ковенантов), предусмотренных проспектом выпуска облигаций;

3) если выплата вознаграждения и (или) основного долга будет производиться в соответствии с проспектом выпуска облигаций иными

имущественными правами, описания этих прав, способов их сохранности, порядка оценки и лиц, правомочных осуществлять оценку указанных прав, а также порядка реализации перехода этих прав.

22. Сведения о событиях, при наступлении которых имеется вероятность объявления дефолта по облигациям эмитента – нерезидента Республики Казахстан:

1) перечень событий, при наступлении которых имеется вероятность объявления дефолта по облигациям эмитента – нерезидента Республики Казахстан;

2) меры, которые будут предприняты эмитентом – нерезидентом Республики Казахстан в случае наступления дефолта по облигациям, включая процедуры защиты прав держателей облигаций при неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по выплате вознаграждения по облигациям, в том числе порядок и условия реструктуризации обязательств;

3) порядок, срок и способы доведения эмитентом – нерезидентом Республики Казахстан до сведения держателей облигаций информации о фактах дефолта, включающей сведения об (о) объеме неисполненных обязательств, причине неисполнения обязательств, перечислении возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, порядке обращения держателей облигаций с требованием к эмитенту – нерезиденту Республики Казахстан, лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента – нерезидента Республики Казахстан в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом – нерезидентом Республики Казахстан обязательств по облигациям;

4) дата и номер договора с лицами, несущими солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента – нерезидента Республики Казахстан в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом – нерезидентом Республики Казахстан обязательств по облигациям, а также дата и номер государственной регистрации юридического лица (при наличии таких лиц).

23. Информация об опционах с указанием условий заключения опциона - если опционы позволяют приобрести облигации эмитента-нерезидента Республики Казахстан.

24. Прогноз источников и потоков денежных средств эмитента – нерезидента Республики Казахстан, необходимых для выплаты вознаграждений и погашения суммы основного долга в разрезе каждого периода выплаты вознаграждений до момента погашения облигаций.

25. Ограничения (кованты), принимаемые эмитентом – нерезидентом Республики Казахстан и не предусмотренные Законом Республики Казахстан "О

рынке ценных бумаг" (если это предусмотрено решением органа эмитента – нерезидента Республики Казахстан при выпуске облигаций).

Порядок действий эмитента – нерезидента Республики Казахстан и держателя облигаций при нарушении ограничений (ковенантов).

26. Использование денег от размещения облигаций:

1) цели и порядок использования денег, которые эмитент – нерезидент Республики Казахстан получит от размещения облигаций;

2) условия, при наступлении которых возможны изменения в планируемом распределении полученных денег, с указанием таких изменений.

27. Пункты 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25 и 26 настоящего приложения не заполняются при государственной регистрации облигационной программы.

## **Глава 6. Информация для инвесторов**

28. В проспекте выпуска облигаций (проспекте облигационной программы) указывается следующая информация для инвесторов:

1) сведения обо всех зарегистрированных выпусках долговых ценных бумаг эмитента до даты принятия решения о данном выпуске облигаций:

общее количество, вид и номинальная стоимость долговых ценных бумаг каждого выпуска, государственный орган, осуществивший регистрацию выпуска долговых ценных бумаг, регистрационный номер и дату регистрации каждого выпуска долговых ценных бумаг, количество размещенных долговых ценных бумаг по каждому выпуску, а также общий объем денег, привлеченных при размещении долговых ценных бумаг, сумма начисленного и выплаченного вознаграждения по каждому выпуску долговых ценных бумаг, количество выкупленных долговых ценных бумаг с указанием даты их выкупа;

сведения о фактах неисполнения эмитентом-нерезидентом Республики Казахстан своих обязательств перед держателями ценных бумаг (невыплата (задержка в выплате) вознаграждения по облигациям, невыплата (задержка в выплате) дивидендов по акциям), включая информацию о размерах неисполненных обязательств и сроке просрочки исполнения таковых, сумма начисленных, но не выплаченных вознаграждений по ценным бумагам (отдельно по видам и выпускам);

в случае, если какой-либо выпуск ценных бумаг был приостановлен или признан несостоявшимся, либо аннулирован, указывается государственный орган, принявший такие решения, основание и дата их принятия;

рынки, на которых обращаются ценные бумаги эмитента–нерезидента Республики Казахстан, включая наименования организаторов торгов;

права, представляемые каждым видом ранее выпущенных облигаций, находящихся в обращении их держателям, в том числе права, реализованные при нарушении ограничений (ковенантов) и предусмотренные договорами купли-продажи ценных бумаг, заключенными с держателями, с указанием порядка реализации данных прав держателей;

2) места получения для ознакомления копий устава

эмитента-нерезидента Республики Казахстан, проспекта выпуска облигаций ( проспекта облигационной программы) с изменениями и дополнениями в указанные документы;

3) наименования средств массовой информации, используемых для публикации информации о деятельности эмитента – нерезидента Республики Казахстан;

4) полное официальное наименование аудиторских организаций (фамилия, имя, отчество (при его наличии) аудитора), осуществлявших (осуществляющих) аудит финансовой отчетности эмитента – нерезидента Республики Казахстан за последние 2 (два) завершенных финансовых года с указанием их принадлежности к соответствующим аккредитованным профессиональным аудиторским организациям;

5) сумма затрат эмитента– нерезидента Республики Казахстан на выпуск облигаций и их обслуживание, а также сведения о том, каким образом эти затраты будут оплачиваться.

Приложение 3  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 29 апреля 2016 года № 115

## **Требования к составлению и оформлению отчета об итогах размещения негосударственных облигаций и отчета об итогах погашения негосударственных облигаций**

1. Настоящие Требования к составлению и оформлению отчета об итогах размещения негосударственных облигаций и отчета об итогах погашения негосударственных облигаций (далее – Требования) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг.

2. Отчетным периодом размещения негосударственных облигаций (далее – облигации) являются 6 (шесть) последовательных месяцев. Отчет об итогах размещения облигаций эмитент представляет в уполномоченный орган в течение 1 (одного) месяца по окончании отчетного периода размещения облигаций, а также в течение 1 (одного) месяца после полного размещения облигаций.

Датой начала первого отчетного периода размещения облигаций является дата начала размещения облигаций, установленная проспектом выпуска облигаций (проспектом выпуска облигаций в пределах облигационной программы). Датой начала следующего отчетного периода размещения облигаций является дата, следующая за датой окончания предыдущего отчетного периода размещения облигаций.

Датой полного размещения облигаций является дата проведения последней операции по списанию всех облигаций с лицевого счета эмитента для учета объявленных ценных бумаг на лицевые счета зарегистрированных лиц в системе реестров держателей ценных бумаг эмитента или системе учета номинального держания, либо дата окончания срока размещения облигаций, установленная проспектом выпуска облигаций (проспектом выпуска облигаций в пределах облигационной программы).

3. Титульный лист отчета об итогах размещения облигаций содержит следующую информацию:

1) наименование документа: "Отчет об итогах размещения негосударственных облигаций за период с \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_";

2) полное и сокращенное наименование эмитента;

3) запись "Утверждение уполномоченным органом отчета об итогах размещения облигаций не означает предоставление каких-либо рекомендаций инвесторам относительно приобретения облигаций, описанных в отчете об итогах размещения облигаций, и не подтверждает достоверность информации, содержащейся в данном документе. Должностные лица эмитента подтверждают, что вся информация, представленная в отчете об итогах размещения облигаций, является достоверной и не вводящей в заблуждение инвесторов относительно эмитента и его размещаемых облигаций."

4. Отчет об итогах размещения облигаций составляется в 2 (двух) экземплярах на казахском и русском языках на бумажном носителе с приложением копии реестра держателей облигаций, выданного регистратором на день, следующий за днем окончания периода размещения облигаций, и в 1 (одном) экземпляре на казахском и русском языках в электронном виде в формате PDF и содержит следующую информацию:

1) наименование эмитента;

2) место нахождения эмитента;

3) сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента: дату и номер справки или свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента, а также наименование органа, осуществившего его государственную регистрацию (перерегистрацию);

4) дату государственной регистрации выпуска облигаций (замены свидетельства о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций в связи с уменьшением количества облигаций) и номер государственной регистрации выпуска облигаций. Если данный выпуск облигаций осуществлен в пределах облигационной программы, указать дату и номер государственной регистрации облигационной программы;

5) наименования средств массовой информации, посредством которых эмитентом публиковалось сообщение о размещении облигаций среди неограниченного круга инвесторов с указанием даты публикации данного сообщения;

6) сведения об облигациях:

общее количество и вид объявленных к выпуску облигаций;

номинальная стоимость облигации;

размер купона и (или) дисконта по облигациям;

7) сведения о размещении облигаций:

количество размещенных, выкупленных и не размещенных облигаций на дату окончания отчетного периода размещения облигаций;

количество размещенных за отчетный период облигаций, в том числе:

количество облигаций, размещенных за отчетный период на неорганизованном рынке ценных бумаг с указанием способа размещения облигаций (путем подписки и (или) аукциона), суммы привлеченных денег, при размещении облигаций путем проведения аукциона - даты их проведения и наивысшей цены продажи облигации на аукционе;

количество облигаций, размещенных за отчетный период на организованном рынке ценных бумаг с указанием суммы привлеченных денег, даты первых и последних торгов, наименьшей и наивысшей цены размещения одной облигации за отчетный период, рыночной стоимости одной облигации за отчетный период (в случае если рассчитывалась);

количество облигаций, размещенных за отчетный период на территории иностранного государства, с указанием даты получения разрешения уполномоченного органа на размещение облигаций на территории иностранного государства;

8) количество облигаций, размещенных аффилированным лицам с указанием сведений об указанных аффилированных лицах;

9) сведения о количестве размещенных за отчетный период облигациях, оплата которых произведена правами требования по облигациям, ранее выпущенным эмитентом, срок обращения которых истек, с указанием даты и номера государственной регистрации выпуска облигаций, срок обращения которых истек, вида, количества и номинальной стоимости данных облигаций;

10) стоимость опциона, количество облигаций эмитента, на которые заключен договор опциона, цену исполнения опциона, в случае заключения эмитентом договора опциона при размещении облигаций эмитента;

11) информацию об андеррайтерах (эмиссионных консорциумах) выпуска облигаций эмитента:

наименование профессионального участника рынка ценных бумаг, дата и номер договора на оказание услуг андеррайтера, заключенного эмитентом, а также сведения об участниках эмиссионного консорциума;

способ размещения облигаций андеррайтером;

дисконт или комиссионное вознаграждение, которое выплачено (подлежит выплате) андеррайтерам или другим участникам размещения, представителям в процентном выражении от общего объема размещения облигаций выпуска и на каждую размещаемую облигацию, а также другие сведения о расходах;

основные категории издержек выпуска, размещения и включения облигаций в листинг и в случае, если указанные издержки оплачивает не сам эмитент - с указанием лица, их оплачивающего;

количество размещенных облигаций без привлечения андеррайтеров и дальнейшие планы размещения;

12) при размещении облигаций специальной финансовой компанией дополнительно представляется следующая информация:

сумма выделенных активов, являющихся обеспечением облигаций специальной финансовой компании в соответствии с проспектом выпуска облигаций специальной финансовой компании;

сумма выделенных активов, являющихся обеспечением облигаций специальной финансовой компании на дату окончания отчетного периода размещения облигаций;

сумма денег, полученных специальной финансовой компанией по правам требования, входящим в состав выделенных активов на дату окончания отчетного периода размещения облигаций;

13) размер леввереджа на дату окончания периода размещения облигаций (размер леввереджа не указывается финансовыми организациями);

14) наличие случаев дефолта по ранее выпущенным эмитентом облигациям, а также имеющиеся проблемы с дальнейшим размещением облигаций.

Подпункты 7), 8), 9), 10), 11) и 12) части первой настоящего пункта Требований не заполняются эмитентом в случае если по истечении 6 (шести) месяцев с даты начала периода размещения облигаций либо представления последнего отчета об итогах размещения облигаций эмитент не разместил ни одной облигации.

Сноска. Пункт 4 с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

4-1. Отчет об итогах размещения облигаций на бумажном носителе подписывается руководителем исполнительного органа (единоличным исполнительным органом) эмитента (либо лицом, его замещающим) и заверяется оттиском печати эмитента (при наличии).

Сноска. Требования дополнены пунктом 4-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

5. Отчет об итогах размещения облигаций международной финансовой организации, указанной в Перечне международных финансовых организаций согласно приложению 1 к Правилам государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций, рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска негосударственных облигаций, утвержденным настоящим постановлением (далее – международная финансовая организация), составляется в 2 (двух) экземплярах на казахском и русском языках на бумажном носителе с приложением копии реестра держателей облигаций, выданного регистратором на день, следующий за днем окончания периода размещения облигаций, и в 1 (одном) экземпляре на казахском и русском языках в электронном виде в формате PDF и содержит следующую информацию:

- 1) наименование международной финансовой организации;
- 2) место нахождения международной финансовой организации;
- 3) дату государственной регистрации выпуска облигаций (замены свидетельства о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций в связи с уменьшением количества облигаций) и номер государственной регистрации выпуска облигаций. Если данный выпуск облигаций осуществлен в пределах облигационной программы, указать дату и номер государственной регистрации облигационной программы;
- 4) сведения об облигациях:
  - общее количество и вид объявленных к выпуску облигаций;
  - номинальная стоимость облигации;
  - размер купона и (или) дисконта по облигациям;
- 5) сведения о размещении облигаций:
  - количество размещенных, выкупленных и не размещенных облигаций на дату окончания отчетного периода размещения облигаций;
  - количество размещенных облигаций за отчетный период.

Отчет об итогах размещения облигаций международной финансовой организации подписывается уполномоченным лицом международной финансовой организации.

**Сноска. Пункт 5 с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

6. Титульный лист отчета об итогах погашения облигаций содержит следующую информацию:

1) наименование документа: "Отчет об итогах погашения негосударственных облигаций";

2) полное и сокращенное наименование эмитента.

7. Отчет об итогах погашения облигаций составляется в 2 (двух) экземплярах на казахском и русском языках на бумажном носителе и в 1 (одном) экземпляре на казахском и русском языках в электронном виде в формате PDF и содержит следующую информацию:

1) наименование эмитента;

2) место нахождения эмитента;

3) сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента: дату и номер справки или свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента, а также наименование органа, осуществившего его государственную регистрацию (перерегистрацию);

4) дату государственной регистрации выпуска облигаций (замены свидетельства о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций в связи с уменьшением количества облигаций) и номер государственной регистрации выпуска облигаций. Если данный выпуск облигаций осуществлен в пределах облигационной программы, указывается дата и номер государственной регистрации облигационной программы;

5) сведения о погашении облигаций:

дата погашения облигаций;

сведения о количестве выкупленных эмитентом облигаций по состоянию на дату погашения облигаций;

сведения о количестве облигаций, находящихся в обращении на дату их погашения;

6) суммарный размер выплаченного вознаграждения по облигациям и сумма погашения с приведением подробного расчета.

7-1. Отчет об итогах погашения облигаций на бумажном носителе подписывается руководителем исполнительного органа (единоличным исполнительным органом) эмитента (либо лицом, его замещающим) и заверяется оттиском печати эмитента (при наличии).

Сноска. Требования дополнены пунктом 7-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

8. Отчет об итогах погашения облигаций международной финансовой организации составляется в 2 (двух) экземплярах на казахском и русском языках на бумажном носителе и в 1 (одном) экземпляре на казахском и русском языках в электронном виде в формате PDF и содержит следующую информацию:

1) наименование международной финансовой организации;

2) место нахождения международной финансовой организации;

3) дату государственной регистрации выпуска облигаций (замены свидетельства о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций в связи с уменьшением количества облигаций) и номер государственной регистрации выпуска облигаций. Если данный выпуск облигаций осуществлен в пределах облигационной программы, указывается дата и номер государственной регистрации облигационной программы;

4) сведения о погашении облигаций:

дата погашения облигаций;

сведения о количестве выкупленных эмитентом облигаций по состоянию на дату погашения облигаций;

сведения о количестве облигаций, находящихся в обращении на дату их погашения.

Отчет об итогах погашения облигаций международной финансовой организации подписывается уполномоченным лицом международной финансовой организации.

9. В случае отсутствия у эмитента, имеющего дочернюю организацию (дочерние организации), консолидированной финансовой отчетности по состоянию на конец отчетного месяца или на дату окончания размещения облигаций, эмитент представляет в уполномоченный орган отдельную финансовую отчетность.

Годовая финансовая отчетность, представляемая эмитентом, состоит из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, отчета о движении денег, отчета об изменениях в собственном капитале и пояснительной записки.

Промежуточная финансовая отчетность, представляемая эмитентом, состоит из бухгалтерского баланса, отчета о движении денег.

Сноска. Требования дополнены пунктом 9 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 27.03.2017 № 50 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

**Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан, а также структурных элементов некоторых нормативных правовых актов Республики Казахстан, утративших силу**

1. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 июля 2005 года № 269 "Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций и рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения облигаций, аннулирования выпуска облигаций" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3822).

2. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 апреля 2006 года № 99 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 июля 2005 года № 269 "Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций и рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения облигаций" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4238).

3. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 апреля 2007 года № 110 "О внесении дополнений и изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 июля 2005 года № 269 "Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций и рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения облигаций" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4723).

4. Пункт 12 Перечня изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам идентификационных номеров, утвержденного постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 мая 2007 года № 155 "О внесении

изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам идентификационных номеров" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4803)

5. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 22 августа 2008 года № 125 "О внесении дополнения и изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 июля 2005 года № 269 "Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций, аннулирования выпуска облигаций и рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения облигаций" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5304, опубликованное 15 октября 2008 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 10).

6. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 ноября 2008 года № 181 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты по вопросам рынка ценных бумаг" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5462).

7. Пункт 4 Перечня дополнений и изменений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам рынка ценных бумаг, утвержденного постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 апреля 2009 года № 89 "О внесении дополнений и изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам рынка ценных бумаг" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5701).

8. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 7 июля 2009 года № 142 "О внесении дополнений и изменений в некоторые нормативные правовые акты Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций по вопросам рынка ценных бумаг" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5738, опубликованное 4 сентября 2009 года в газете "Юридическая газета № 134 (1731))

9. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 1 марта 2010 года № 18 "О внесении дополнений и изменений в некоторые нормативные правовые акты Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций по вопросам рынка ценных бумаг" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6134).

10. Пункт 8 Перечня изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам идентификационных номеров, утвержденного постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 марта 2010 года № 50 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам идентификационных номеров" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6219, опубликованным 26 августа 2010 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 14).

11. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 июня 2010 года № 87 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций по вопросам рынка ценных бумаг" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6374, опубликованное 25 сентября 2010 года в газете "Казахстанская правда" № 253-254 (26314-26315)).

12. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 февраля 2011 года № 17 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций по вопросам рынка ценных бумаг" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6885, опубликованное 10 ноября 2011 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 16).

13. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 августа 2011 года № 96 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 июля 2005 года №

269 "Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций и рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения облигаций, аннулирования выпуска облигаций" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7229, опубликованное 18 октября 2011 года в газете "Юридическая газета" № 151 (2141)).

14. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2011 года № 220 "О внесении изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 июля 2005 года № 269 "Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций и рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения облигаций, аннулирования выпуска облигаций" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7405, опубликованное 28 апреля 2012 года в газете "Казахстанская правда" № 121-122 (26940-26941)).

15. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 77 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регистрации выпуска, а также размещения, обращения и аннулирования эмиссионных ценных бумаг" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7535, опубликованное 5 сентября 2012 года в газете "Казахстанская правда" № 297-298 (27116-27117)).

16. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 мая 2012 года № 195 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам субъектов рынка ценных бумаг и накопительных пенсионных фондов" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7789, опубликованное 29 августа 2012 года в газете "Казахстанская правда" № 290-291 (27109-27110)).

17. Пункт 1 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций, в которые вносятся изменения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 235 "О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций" (зарегистрированным в Реестре

государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8009, опубликованным 22 ноября 2012 года в газете "Казахстанская правда" № 404-405 (27223-27224)).

18. Пункт 9 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 апреля 2013 года № 110 "О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8505, опубликованным 6 августа 2013 года в газете "Юридическая газета" № 115 (2490)).

19. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 ноября 2013 года № 268 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты по вопросам регистрации проспектов выпуска эмиссионных ценных бумаг, а также утверждения отчетов об итогах размещения (погашения) эмиссионных ценных бумаг" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9069, опубликованное 27 января 2014 года в информационно-правовой системе "Әділет" республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан").

20. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 18 апреля 2014 года № 52 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам выпуска и обращения ценных бумаг" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9513, опубликованное 25 июня 2014 года в информационно-правовой системе "Әділет" республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан").

21. Пункт 3 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 16 июля 2014 года № 109 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9712, опубликованным 28 октября 2014 года в газете "Юридическая газета" № 162 (2730)).

22. Пункт 1 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 октября 2014 года № 191 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9894, опубликованным 28 ноября 2014 года в информационно-правовой системе "Әділет" республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан").

23. Пункт 2 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам официального списка ценных бумаг фондовой биржи, в которые вносятся изменения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2014 года № 244 "О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам официального списка ценных бумаг фондовой биржи" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 10339, опубликованным 18 марта 2015 года в информационно-правовой системе "Әділет" республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан").

24. Пункт 6 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам рынка ценных бумаг, в которые вносятся изменения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 19 декабря 2015 года № 250 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам рынка ценных бумаг" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13001, опубликованным 29 февраля 2016 года в информационно-правовой системе "Әділет" республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан").