

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

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 марта 2007 года N 73. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 7 мая 2007 года N 4664. Утратило силу постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 мая 2008 года N 77

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.05.2008 N 77 (вводится в действие с 01.09.2008).

В соответствии с пунктом 1 статьи 89 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", а также в целях дальнейшего развития рынка ценных бумаг Республики Казахстан, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ** :

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

1) специальное предприятие - юридическое лицо какого-либо государства, единственным видом деятельности которого является выпуск и размещение облигаций под гарантию своего единственного учредителя (участника, акционера) - юридического лица этого же или другого государства;

2) нефинансовая организация - организация, не являющаяся финансовой организацией (как она определена законом Республики Казахстан "О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" от 04 июля 2003 года);

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

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

5) листинговые требования - требования к негосударственным эмиссионным ценным бумагам и их эмитентам, необходимые к соблюдению для включения данных ценных бумаг в официальный список фондовой биржи и нахождения в нем;

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

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

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

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

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

3. Для включения негосударственных эмиссионных ценных бумаг организации - юридического лица Республики Казахстан (за исключением инфраструктурных облигаций, акций фондов недвижимости и паев паевых инвестиционных фондов) в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории листинга и их нахождения в нем, данные ценные бумаги и их эмитент должны соответствовать следующим листинговым требованиям:

1) эмитент функционирует в организационно-правовой форме акционерного общества или товарищества с ограниченной ответственностью (только в отношении эмитентов облигаций);

2) государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за три года до подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список (в соответствии с внутренними документами фондовой биржи может быть

произведен зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент, а также установлен меньший срок существования для эмитентов, единственным участником (акционером) которого является государство);

3) эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности;

4) собственный капитал эмитента не может быть меньше его уставного капитала и согласно его подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности за последний заверченный финансовый год или за последний заверченный квартал составляет не менее 1.200.000-кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законодательством Республики Казахстан о государственном бюджете на соответствующий год (далее - месячного расчетного показателя);

5) наличие чистого дохода за последний заверченный финансовый год или за два любых из трех последних заверченных финансовых года согласно подтвержденной аудиторским отчетом (аудиторскими отчетами) финансовой отчетности эмитента;

6) аудит финансовой отчетности эмитента производится одной из аудиторских организаций входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;

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

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

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

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

11) в отношении финансовых организаций - согласно подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности эмитента за последний

завершенный финансовый год или за последний завершенный квартал объем его активов составляет не менее 5.000.000-кратного размера месячного расчетного показателя ;

12) в отношении нефинансовых организаций - согласно подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности эмитента объем его продаж по основной деятельности за последний финансовый год составляет не менее 1.200.000-кратного месячного расчетного показателя.

4. Для включения инфраструктурных облигаций в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории листинга и их нахождения в нем данные облигации и их эмитент должны соответствовать листинговым требованиям, установленным подпунктами 6), 8), 9) и 10) пункта 3 настоящего постановления.

5. Для включения акций фонда недвижимости - юридического лица Республики Казахстан в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории листинга и их нахождения в нем данные акции и их эмитент должны соответствовать листинговым требованиям, установленным подпунктами 1), 3), 6), 7), 8), 9), 10) пункта 3 настоящего постановления, а также следующим листинговым требованиями :

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

2) согласно подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности эмитента за последний завершенный год или квартал стоимость его чистых активов составляет не менее 1.200.000-кратного размера месячного расчетного показателя.

6. Для включения облигаций, выпускаемых в пределах облигационной программы, в официальный список фондовой биржи и их нахождения в нем, данные облигации и их эмитент должны соответствовать листинговым требованиям, установленным пунктом 3 настоящего постановления.

7. Для включения паев паевого инвестиционного фонда, управляющая компания которого является юридическим лицом Республики Казахстан в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории листинга и их нахождения в нем данные паи, данный паевой инвестиционный фонд и его управляющая компания должны соответствовать следующим листинговым требованиям :

1) в соответствии с законодательством Республики Казахстан об инвестиционных фондах паи должны быть разрешены к размещению и обращению на торговой площадке фондовой биржи;

2) государственная регистрация управляющей компании паевого инвестиционного фонда осуществлена не менее чем за три года до подачи

заявления о включении паев в официальный список (в соответствии с внутренними документами фондовой биржи может быть произведен зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) была создана управляющая компания);

3) государственная регистрация выпуска паев осуществлена не менее чем за один год до подачи заявления об их включении в официальный список;

4) собственный капитал управляющей компании паевого инвестиционного фонда не может быть меньше ее уставного капитала и согласно ее подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности за последний заверченный финансовый год или за последний заверченный квартал составляет не менее 100.000-кратного размера месячного расчетного показателя;

5) аудит финансовой отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;

6) в течение всего срока существования паевого инвестиционного фонда у его управляющей компании отсутствуют случаи неисполнения или несвоевременного исполнения обязательств перед держателями паев;

7) наличие у управляющей компании паевого инвестиционного фонда утвержденного общим собранием ее акционеров в установленном законодательством порядке кодекса корпоративного управления, содержащего положения Кодекса корпоративного управления, одобренного на заседании Совета эмитентов 21 февраля 2005 года;

8) до рассмотрения вопроса о включении паев в официальный список один из членов фондовой биржи подал заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по этим паям, а во время нахождения этих паев в официальном списке по ним имеется маркет-мейкер;

9) согласно подтвержденной аудиторским отчетом отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда за последний заверченный финансовый год или за последний заверченный квартал стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда составляет не менее 500.000-кратного размера месячного расчетного показателя;

10) число держателей паев составляет не менее 30, а суммарная расчетная стоимость паев, принадлежащих одному держателю паев, составляет не более 30 процентов стоимости чистых активов всех паев, суммарная расчетная стоимость паев, принадлежащих любым пяти держателям паев, составляет не более 50 процентов стоимости чистых активов всех паев;

11) не менее 80 процентов активов паевого инвестиционного фонда суммарно с о с т а в л я ю т :

государственные ценные бумаги Республики Казахстан (в том числе выпущенные в соответствии с законодательством других государств), эмитентами которых являются Министерство финансов Республики Казахстан и Национальный Банк Республики Казахстан;

негосударственные эмиссионные ценные бумаги, выпущенные под полные, безоговорочные и безотзывные государственные гарантии Республики Казахстан ;

вклады в банках Республики Казахстан, чьи акции находятся в официальном списке фондовой биржи по наивысшей категории листинга;

находящиеся в официальном списке фондовой биржи по наивысшей категории листинга негосударственные эмиссионные ценные бумаги организаций - юридических лиц Республики Казахстан (к таким ценным бумагам приравниваются негосударственные эмиссионные ценные бумаги организации - иностранного юридического лица, выпущенные под гарантию организации - юридического лица Республики Казахстан, которое является единственным учредителем (участником, акционером) этого эмитента) и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные ценные бумаги;

государственные ценные бумаги других, помимо Республики Казахстан, государств, имеющих суверенные долгосрочные кредитные рейтинговые оценки не ниже "BBB-" (по классификации рейтинговых агентств Standard & Poor's или Fitch) или "Baa3" (по классификации рейтингового агентства Moody's);

акции иностранных юридических лиц, имеющих долгосрочную кредитную рейтинговую оценку в иностранной валюте не ниже "BBB-" (по классификации рейтинговых агентств Standard & Poor's или Fitch) или "Baa3" (по классификации рейтингового агентства Moody's), и акции, подпадающие под действие подпунктов 1) и 2) пункта 20 настоящего постановления;

депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции, указанные в абзаце седьмом настоящего подпункта;

облигации иностранных юридических лиц, имеющие рейтинговую оценку не ниже "BBB-" (по классификации рейтинговых агентств Standard & Poor's или Fitch) или "Baa3" (по классификации рейтингового агентства Moody's);

12) в течение последних 12 календарных месяцев деятельности паевого инвестиционного фонда динамика доходности паев является положительной (за исключением ситуации, когда более чем у трети паевых инвестиционных фондов , паи которых находятся в официальном списке фондовой биржи по наивысшей категории листинга, на одну и ту же отчетную дату сложилась отрицательная динамика этих п а е в) .

Допускается отрицательная динамика доходности паев не более чем один раз в квартал в течение одного финансового года.

8. Для включения негосударственных эмиссионных ценных бумаг организации - юридического лица Республики Казахстан (за исключением акций фондов недвижимости и паев паевых инвестиционных фондов) в официальный список фондовой биржи по следующей за наивысшей категории листинга и их нахождения в нем данные ценные бумаги и их эмитент должны соответствовать следующим листинговым требованиям:

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

2) собственный капитал эмитента не может быть меньше его уставного капитала и согласно его подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности за последний заверченный финансовый год или за последний заверченный квартал составляет не менее 200.000-кратного размера месячного расчетного показателя;

3) наличие аудита годовой финансовой отчетности эмитента, и - в случаях, предусмотренных подпунктами 2) и 6) настоящего пункта - квартальной финансовой отчетности эмитента;

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

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

6) в отношении финансовых организаций - согласно подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности эмитента за последний заверченный финансовый год или за последний заверченный квартал объем его активов составляет не менее 1.000.000-кратного размера месячного расчетного показателя;

7) в отношении нефинансовых организаций - согласно подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности эмитента объем его продаж от основной деятельности за последний финансовый год составляет не менее 50.000 месячных расчетных показателей;

8) при включении ценных бумаг в официальный список необходимо наличие чистого дохода за последний заверченный финансовый год; при нахождении ценных бумаг в официальном списке необходимо наличие

чистого дохода за один любой из трех последних завершенных финансовых года согласно подтвержденной аудиторским отчетом (аудиторскими отчетами) финансовой отчетности эмитента.

9. Для включения акций фонда недвижимости - юридического лица Республики Казахстан в официальный список фондовой биржи по следующей за наивысшей категорией листинга и их нахождения в нем данные акции и их эмитент должны соответствовать листинговым требованиям, установленным подпунктами 3), 4), 5) пункта 8 настоящего постановления, а также следующему листинговому требованию:

согласно подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности эмитента за последний завершенный квартал стоимость его чистых активов составляет не менее 200.000-кратного размера месячного расчетного показателя.

10. Для включения паев паевого инвестиционного фонда, управляющая компания которого является юридическим лицом Республики Казахстан в официальный список фондовой биржи по следующей за наивысшей категории листинга и их нахождения в нем данные паи, данный паевой инвестиционный фонд и его управляющая компания должны соответствовать следующим листинговым требованиям:

1) в соответствии с законодательством Республики Казахстан об инвестиционных фондах паи должны быть разрешены к размещению и обращению на торговой площадке фондовой биржи;

2) государственная регистрация управляющей компании паевого инвестиционного фонда осуществлена не менее чем за один год до подачи заявления о включении паев в официальный список (в соответствии с внутренними документами фондовой биржи может быть произведен зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) была создана управляющая компания);

3) наличие у управляющей компании отчета об итогах размещения паев паевого инвестиционного фонда, утвержденного государственным органом, осуществляющим регулирование и надзор финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган);

4) собственный капитал управляющей компании паевого инвестиционного фонда не может быть меньше ее уставного капитала и согласно ее подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности за последний завершенный финансовый год или за последний завершенный квартал составляет не менее 50.000-кратного размера месячного расчетного показателя;

5) аудит финансовой отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;

6) в течение всего срока существования паевого инвестиционного фонда у его управляющей компании отсутствуют случаи неисполнения или несвоевременного исполнения обязательств перед держателями паев;

7) наличие у управляющей компании паевого инвестиционного фонда, утвержденного общим собранием ее акционеров в установленном законодательством порядке кодекса корпоративного управления, содержащего положения Кодекса корпоративного управления, одобренного на заседании Совета эмитентов 21 февраля 2005 года;

8) до рассмотрения вопроса о включении паев в официальный список один из членов фондовой биржи подал заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по этим паям, а во время нахождения этих паев в официальном списке по ним имеется маркет-мейкер;

9) согласно подтвержденной аудиторским отчетом отчетности управляющей компании паевого инвестиционного фонда за последний заверченный финансовый год или за последний заверченный квартал стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда составляет не менее 250.000-кратного размера месячного расчетного показателя;

10) число держателей паев составляет не менее 5.

11. Внутренними документами фондовой биржи, которые подлежат согласованию с уполномоченным органом, устанавливаются критерии, условия и порядок формирования перечня признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций.

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

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

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

Внутренними документами фондовой биржи, которые подлежат согласованию с уполномоченным органом, могут быть установлены иные,

помимо установленных выше, требования для допуска к обращению на фондовой бирже государственных ценных бумаг других, помимо Республики Казахстан, государств. При этом сделки с такими ценными бумагами должны заключаться на отдельной торговой площадке фондовой биржи.

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

Перечень международных финансовых организаций, чьи эмиссионные ценные бумаги допускаются к обращению на фондовой бирже, устанавливается фондовой биржей по согласованию с уполномоченным органом.

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

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

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

15. Для включения негосударственных эмиссионных ценных бумаг организации - иностранного юридического лица в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории и следующей за наивысшей категорией листинга и находящиеся в нем данные ценные бумаги и их эмитент должны соответствовать следующим листинговым требованиям (за исключениями, установленными пунктами 16, 19 и 20 настоящего постановления) :

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

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

3) финансовая отчетность эмитента составляется в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (IAS/IFRS) или

стандартами финансовой отчетности (GAAP), действующими в Соединенных Штатах Америки (далее - США);

4) собственный капитал эмитента согласно его подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности составляет:

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

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

5) наличие чистого дохода согласно подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности эмитента:

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

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

6) аудит финансовой отчетности эмитента производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;

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

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

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

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

а г е н т с т в а

M o o d y ' s) ;

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

10) законодательством государства, юридическим лицом которого является эмитент, учредительными документами эмитента (аналогичными им по назначению документами) и/или проспектом выпуска ценных бумаг (документом , определяющим условия выпуска ценных бумаг) не устанавливаются положений, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их передачу (о т ч у ж д е н и е) ;

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

16. Для включения негосударственных эмиссионных ценных бумаг организации - иностранного юридического лица, место эффективного управления (фактические органы управления) которого находится в Республике Казахстан, в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории и следующей за наивысшей категорией листинга и находящиеся в нем данные ценные бумаги и их эмитент должны соответствовать следующим листинговым требованиям (за исключениями, установленными пунктами 19 и 20 настоящего постановления) :

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

2) финансовая отчетность эмитента составляется в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (IAS/IFRS) или стандартами финансовой отчетности (GAAP), действующими в Соединенных Штатах Америки (далее - США);

3) собственный капитал эмитента согласно его подтвержденной аудиторским отчетом финансовой отчетности составляет:

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

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

4) аудит финансовой отчетности эмитента производится одной из

аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей
а у д и т о р с к и х о р г а н и з а ц и я м ;

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

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

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

17. При листинге производных ценных бумаг (финансовых инструментов), базовым активом которых являются негосударственные эмиссионные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством других, помимо Республики Казахстан, государств, требования, указанные в пункте 15 настоящего постановления применяются по отношению к эмитенту базового актива.

18. В целях раскрытия информации о листинговой компании, эмитенте базового актива производных ценных бумаг (финансовых инструментов), паевом инвестиционном фонде и его управляющей компании инициатор допуска предоставляет фондовой бирже:

1) ежеквартальные и ежегодные отчеты о деятельности листинговой компании, эмитента базового актива производных ценных бумаг (финансовых инструментов), паевом инвестиционном фонде и его управляющей компании в составе, порядке и сроки, которые установлены внутренними документами фондовой биржи, в том числе финансовую отчетность, информацию об учетной политике (за исключением информации об учетной политике за те отчетные периоды, в которых эта политика не изменялась) и другую информацию в установленных фондовой биржей объемах;

2) иную существенную информацию, которая влияет (может повлиять) на деятельность листинговой компании, эмитента базового актива производных ценных бумаг (финансовых инструментов), управляющей компании паевого инвестиционного фонда, стоимость ценных бумаг, находящихся в официальном

списке фондовой биржи, а также о других событиях, существенно затрагивающих интересы инвесторов, в составе, объеме и порядке, которые установлены внутренними документами фондовой биржи.

19. При листинге негосударственных эмиссионных ценных бумаг специального предприятия, единственным учредителем (участником, акционером) которого является юридическое лицо Республики Казахстан, применяются листинговые требования, установленные пунктами 3 и 8 настоящего постановления, а также дополнительные листинговые требования, установленные внутренними документами фондовой биржи по отношению к негосударственным эмиссионным бумагам организаций - юридических лиц Республики Казахстан и их эмитентам.

При листинге негосударственных эмиссионных ценных бумаг специального предприятия, единственным учредителем (участником, акционером) которого является иностранное юридическое лицо, применяются листинговые требования, установленные пунктом 15 настоящего постановления, а также дополнительные листинговые требования, установленные внутренними документами фондовой биржи по отношению к негосударственным эмиссионным бумагам организаций - иностранных юридических лиц Республики Казахстан и их эмитентам.

20. Акции организаций - иностранных юридических лиц, включаемые в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории листинга и находящиеся в нем, должны соответствовать следующим листинговым требованиям:

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

N A S D A Q ;
New York Stock Exchange;
Deutsche Boerse AG;
Euronext;
London Stock Exchange;
Tokyo Stock Exchange;
BME Spanish Exchanges;
Borsa Italiana SpA;
SWX Swiss Exchange;
Taiwan Stock Exchange Corp;

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

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

22. Объем торгов простыми акциями публичной компании на фондовой бирже должен быть не менее 100.000-кратного размера месячного расчетного показателя ежемесячно в течение последних 10 календарных месяцев.

23. Признать утратившими силу нормативные правовые акты, указанные в приложении к настоящему постановлению.

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

25. Организатору торгов в срок до 01 июля 2007 года привести свои внутренние документы в соответствие с требованиями настоящего постановления.

26. Департаменту надзора за субъектами рынка ценных бумаг и накопительными пенсионными фондами (Хаджиева М.Ж.):

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

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

27. Отделу международных отношений и связей с общественностью принять меры к публикации настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

28. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Узебекова Г.Н.

Председатель

П р и л о ж е н и е

к постановлению Правления

Агентства Республики Казахстан

по регулированию и надзору

финансового рынка и финансовых

организаций "О требованиях к

эмитентам и их ценным бумагам,

допускаемым (допущенным) к

обращению на фондовой бирже, а

также к отдельным категориям

списка фондовой биржи"

от 30 марта 2007 года N 73

**Перечень нормативных правовых актов,
признаваемых утратившими силу**

1. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63 "О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 2803).

2. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года N 246 "О внесении изменения в постановление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63 "О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи", зарегистрированное в Министерстве юстиции Республики Казахстан под N 2803" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 3122) опубликованное в газете "Юридическая газета" от 9 сентября 2005 года, N 165-166 (899-900).

3. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года N 336 "О внесении дополнений и изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63 "О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 3330).

4. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 марта 2005 года N 106 "О внесении дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63 "О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 3569).

5. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28

мая 2005 года N 163 "О внесении дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63 "О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 3697).

6. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 сентября 2005 года N 355 "О внесении изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63 "О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 3919).

7. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 февраля 2006 года N 63 "О внесении изменения и дополнения в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63 "О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 4142).

8. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 мая 2006 года N 127 "О внесении изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63 "О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 4251).

9. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года N 224 "О внесении дополнений и изменения в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 63 "О

требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 4487).

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