

**О внесении изменений в постановление 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"**

*Утративший силу*

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 апреля 2017 года № 70. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 28 июня 2017 года № 15270. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2018 года № 189.

**Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 27.08.2018 № 189 (вводится в действие с 01.01.2019).**

В целях совершенствования нормативных правовых актов Республики Казахстан Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести в постановление 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" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13438, опубликованное 7 апреля 2016 года в информационно-правовой системе "Эділет") следующие изменения:

в заголовок внесено изменение на государственном языке, текст на русском языке не меняется;

в пункт 1 внесено изменение на государственном языке, текст на русском языке не меняется;

в Правилах 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, утвержденных указанным постановлением:

в заголовок внесено изменение на государственном языке, текст на русском языке не меняется;

в пункт 1 внесено изменение на государственном языке, текст на русском языке не меняется;

подпункт б) пункта 2 изложить в следующей редакции:

"б) электронный отчет - заполненный соответствующий шаблон программного обеспечения с формами годовой и (или) ежеквартальной финансовой отчетности, информацией, указанной в пунктах 4, 6, 8 и 9 Правил, подписываемый электронной цифровой подписью, выданной удостоверяющим центром.";

в часть вторую пункта 3 внесено изменение на государственном языке, текст на русском языке не меняется;

пункты 4 и 5 изложить в следующей редакции:

"4. Акционерное общество обеспечивает размещение на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности посредством представления депозитарию финансовой отчетности информации о корпоративных событиях, перечень которых определен пунктом 1 статьи 79 Закона об акционерных обществах, и в период обращения его эмиссионных ценных бумаг информации об изменениях в его деятельности, затрагивающих интересы держателей ценных бумаг, перечень которых определен пунктом 2 статьи 102 Закона о рынке ценных бумаг, составленной в соответствии с:

1) пунктами 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 10, 12 и 13 приложения 1 к Правилам - в течение 3 (трех) рабочих дней после даты возникновения корпоративного события;

2) пунктами 1, 9, 11, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22 и 23 приложения 1 к Правилам - в течение 15 (пятнадцати) календарных дней с даты возникновения корпоративных событий и (или) изменений в деятельности акционерного общества, затрагивающих интересы держателей ценных бумаг;

3) пунктом 14 приложения 1 к Правилам - в течение 7 (семи) рабочих дней после даты получения акционерным обществом соответствующего судебного извещения (вызова) по гражданскому делу по корпоративному спору;

4) пунктом 24 приложения 1 к Правилам - в течение 3 (трех) рабочих дней с даты возникновения корпоративного события, если Законами об акционерных обществах и о рынке ценных бумаг не предусмотрены иные сроки опубликования (доведения до сведения акционеров) информации.

5. Датой возникновения корпоративных событий и (или) изменений в деятельности акционерного общества, затрагивающих интересы держателей

ценных бумаг, указанных в пунктах 2, 3, 4, 9, 10, 11, 15, 17, 19 и 21 приложения 1 к Правилам, является дата получения акционерным обществом соответствующих документов, подтверждающих возникновение таких событий и (или) изменений.

В случае, если для заключения крупной сделки, указанной в пункте 5 приложения 1 к Правилам, и (или) сделки, которая отвечает одновременно следующим условиям: является сделкой, в совершении которой акционерным обществом имеется заинтересованность, и связана с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов общества на дату принятия уполномоченным органом общества решения о заключении такой сделки, указанной в пункте 6 приложения 1 к Правилам, необходима обязательная государственная или иная регистрация, датой возникновения корпоративного события является дата получения акционерным обществом документов, подтверждающих ее государственную или иную регистрацию.

Датой возникновения корпоративного события и (или) изменения в деятельности акционерного общества, затрагивающего интересы держателей ценных бумаг, указанного в пункте 7 приложения 1 к Правилам, является:

дата получения акционерным обществом документов, подтверждающих регистрацию договора о залоге (перезалоге) - в отношении имущества, залог которого подлежит регистрации в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан;

дата получения акционерным обществом документов, подтверждающих передачу имущества залогодержателю, а если оно не подлежит передаче, то дата заключения договора о залоге (перезалоге) - в отношении имущества, залог которого не подлежит регистрации в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

Датой возникновения корпоративного события, указанного в пункте 8 приложения 1 к Правилам, является дата вступления в силу договора о получении акционерным обществом займа.

Датой возникновения корпоративного события, указанного в пункте 13 приложения 1 к Правилам, является дата вступления в законную силу постановления по делу об административном правонарушении, а в случаях, когда постановление было обжаловано или опротестовано уполномоченными на то лицами – с даты получения акционерным обществом, вступившего в законную силу постановления по жалобе, протесту.

В случае если эмитент либо должностное лицо эмитента привлечено к административной ответственности согласно статьям 811 и 897 Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях от 5 июля 2014 года, то датой возникновения корпоративного события является дата оплаты

эмитентом либо должностным лицом эмитента наложенного административного штрафа.

Датой возникновения изменения в деятельности акционерного общества, затрагивающего интересы держателей ценных бумаг, указанного в пункте 18 приложения 1 к Правилам, связанного с добровольной реорганизацией или добровольной ликвидацией дочерних организаций акционерного общества и его зависимых акционерных обществ, является дата получения акционерным обществом соответствующих документов, подтверждающих регистрацию вновь возникших юридических лиц в результате реорганизации юридического лица (за исключением присоединения) или с момента внесения в Национальный реестр бизнес-идентификационных номеров сведений о прекращении деятельности присоединенного юридического лица, либо с момента исключения юридического лица из Национального реестра бизнес-идентификационных номеров при ликвидации.

Датой возникновения корпоративного события и (или) изменения в деятельности акционерного общества, затрагивающего интересы держателей ценных бумаг, указанного в пункте 22 приложения 1 к Правилам, связанного с изменениями сведений в проспекте выпуска эмиссионных ценных бумаг акционерного общества, подлежащими регистрации в соответствии со статьями 9, 18-2 и 31 Закона о рынке ценных бумаг, является дата получения акционерным обществом документов, подтверждающих регистрацию изменений в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг.";

пункт 10 изложить в следующей редакции:

"10. Ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным годом, осуществляется размещение на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности годовой финансовой отчетности и аудиторского отчета, а в случае наличия дочерней организации - отдельной годовой финансовой отчетности, консолидированной годовой финансовой отчетности и аудиторского отчета по консолидированной годовой финансовой отчетности,

составленных в соответствии с:

1) перечнем и формами, утвержденными приказом Министра финансов Республики Казахстан от 27 февраля 2015 года № 143 "Об утверждении перечня и форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций)", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 10641 (далее - приказ № 143), - для акционерного общества (за исключением финансовой организации, специальной финансовой компании и исламской специальной финансовой компании);

2) постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 41 "Об утверждении Правил представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, микрофинансовыми организациями", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13504 (далее - постановление № 41), - для финансовой организации, специальной финансовой компании и исламской специальной финансовой компании;

3) международными стандартами финансовой отчетности (далее - МСФО) - для эмитента, чьи ценные бумаги включены в список фондовой биржи и не являющегося акционерным обществом.";

подпункт 2) пункта 11 изложить в следующей редакции:

"2) бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, составленных в соответствии с формами, утвержденными постановлением № 41, - для акционерного общества, являющегося финансовой организацией, за исключением банка второго уровня;"

пункты 13 и 14 изложить в следующей редакции:

"13. Финансовая отчетность, аудиторские отчеты и иная информация, подлежащие размещению эмитентом, чьи ценные бумаги включены в список фондовой биржи, функционирующей на территории Республики Казахстан, не подлежат опубликованию (размещению) посредством других источников средств массовой информации ранее даты размещения на интернет-ресурсе фондовой биржи в порядке, установленном внутренними документами фондовой биржи, в список которой включены ценные бумаги эмитента.

Международные финансовые организации, указанные в Перечне международных финансовых организаций согласно приложению 4 к Правилам, и (или) эмитенты, зарегистрированные в соответствии с законодательством иностранного государства, ценные бумаги которых включены в официальный список фондовой биржи, функционирующей на территории Республики Казахстан, представляют в депозитарий финансовой отчетности и фондовой бирже, функционирующей на территории Республики Казахстан информацию, подлежащую раскрытию перед держателями ценных бумаг, в случаях, объеме, порядке и сроки, установленные внутренними документами фондовой биржи, функционирующей на территории Республики Казахстан.

14. Акционерные общества и (или) эмитенты, не являющиеся

акционерными обществами, для представления в депозитарий финансовой отчетности, формируют информацию о корпоративных событиях, об изменениях в своей деятельности, затрагивающих интересы держателей ценных бумаг, ежеквартальную и годовую финансовую отчетность, информацию,

предусмотренную пунктом 8 и подпунктом 3) пункта 11 Правил, а также списки аффилированных лиц акционерных обществ посредством программного обеспечения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности.";

в пункте 15:

абзац первый изложить в следующей редакции:

"Информация, указанная в пунктах 4 и 6 Правил, составленная на казахском и русском языках, а также по инициативе составителя информации на английском языке, ежеквартальная финансовая отчетность и информация, предусмотренная пунктом 8 и подпунктом 3) пункта 11 Правил, список аффилированных лиц акционерного общества, составленные на казахском и (или) русском языках, а также по инициативе составителя информации на английском языке, представляются в организацию, осуществляющую ведение депозитария финансовой отчетности, в следующем порядке:";

подпункт 3) изложить в следующей редакции:

"3) до подписания электронного отчета, к нему прикрепляются:

сканированная заявка эмитента в электронном формате PDF (сканированная копия подписанного первым руководителем или уполномоченным на это должностным лицом, и заверенного печатью (при наличии) бумажного варианта заявки, распечатанной в результате набора текста информационного сообщения с корпоративным событием или изменением в своей деятельности, затрагивающим интересы держателей ценных бумаг, в шаблоне программного обеспечения на казахском и русском языках) - при размещении информации, указанной в пунктах 4 и 6 Правил;

аудиторский отчет в электронном формате PDF (сканированная копия бумажного варианта, подписанного и заверенного печатью (при наличии) аудиторской организации) и решение общего собрания акционеров (сканированная выписка из протокола общего собрания акционеров или выписка из решения единственного акционера) об утверждении годовой финансовой отчетности - при размещении годовой финансовой отчетности;

сканированные документы в электронном формате PDF, раскрываемые эмитентами в соответствии с требованиями Закона об акционерных обществах и Закона о рынке ценных бумаг или по собственной инициативе, которые

размещаются во вкладке "электронное досье" эмитента на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности;"

приложение 1 "Требования к содержанию информации о корпоративных событиях акционерного общества, об изменениях в деятельности акционерного общества, затрагивающих интересы держателей ценных бумаг, размещаемых на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи" изложить в редакции согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

приложение 2 "Требования к содержанию информации об изменениях в деятельности эмитента (не являющегося акционерным обществом), затрагивающих интересы держателей ценных бумаг, размещаемых на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи" изложить в редакции согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

форму "Список аффилированных лиц акционерного общества" приложения 3 изложить в редакции согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

в текст в правом верхнем углу приложения 4 внесены изменения на государственном языке, текст на русском языке не меняется.

2. 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) в течение десяти календарных дней со дня государственной регистрации настоящего постановления направление его копии в бумажном и электронном виде на казахском и русском языках в Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации" для официального опубликования и включения в Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан;

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

3. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить в течение десяти календарных дней после государственной регистрации настоящего постановления направление его копии на официальное опубликование в периодические печатные издания.

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

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

*Председатель  
Национального Банка*

*Д. Акишев*

**М и н и с т р**

**" С О Г Л А С О В А Н О "**  
**ф и н а н с о в**

\_\_\_\_\_ года  
 " \_ " \_\_\_\_\_ 2017

Приложение 1  
 К постановлению Правления  
 Национального Банка  
 Республики Казахстан  
 от 28 апреля 2017 года № 70

Приложение 1  
 к Правилам 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

**Требования к содержанию информации о корпоративных событиях акционерного общества, об изменениях в деятельности акционерного общества, затрагивающих интересы держателей ценных бумаг, размещаемых на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи**

№	Вид информации	Содержание информации
1	2	3
1.	Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов	1) дата проведения совета директоров; 2) содержание вопроса (вопросов), включенного (включенных) в повестку дня заседания совета директоров, информация о которых доводится до сведения акционеров и инвесторов в соответствии с внутренними документами акционерного общества; 3) решение (решения), принятое (принятые) советом директоров по вопросу (вопросам), указанным в подпункте 2) настоящего пункта; 4) иные сведения по решению акционерного общества.
		1) наименование органа, осуществившего регистрацию выпуска ценных бумаг, дата регистрации выпуска ценных бумаг; 2) вид, количество объявленных к выпуску ценных бумаг, идентификационный код (национальный идентификационный номер и (или) международный идентификационный код (ISIN) в случае если ценные бумаги были выпущены в соответствии с законодательством иностранного государства), присвоенный

2.	Информация о выпуске акционерным обществом акций и других ценных бумаг	<p>ценным бумагам;</p> <p>3) в случае выпуска облигаций, в том числе в рамках облигационной программы, дополнительно указывается номинальная стоимость, срок обращения;</p> <p>4) в случае выпуска облигационной программы указывается номер облигационной программы и объем выпуска;</p> <p>5) сканированная копия проспекта выпуска эмиссионных ценных бумаг акционерного общества, за исключением облигации со сроком обращения менее 12 месяцев;</p> <p>6) в случае получения акционерным обществом разрешения уполномоченного органа на выпуск и (или) размещение эмиссионных ценных бумаг на территории иностранного государства указывается: дата и номер такого разрешения уполномоченного органа; основные параметры выпуска: вид ценной бумаги, международный идентификационный код (ISIN), валюта и форма выпуска, общий объем выпуска, номинальная стоимость, срок обращения и размещения, сведения о вознаграждении (размер и периодичность выплаты) по эмиссионной ценной бумаге, порядок и предполагаемый срок погашения.</p>
3.	Информация об утверждении уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг акционерного общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг акционерного общества	<p>1) дата утверждения отчета об итогах размещения ценных бумаг акционерного общества или отчета об итогах погашения ценных бумаг акционерного общества;</p> <p>2) отчетный период размещения ценных бумаг (при размещении информации об утверждении отчета об итогах размещения ценных бумаг акционерного общества);</p> <p>3) количество и вид размещенных (погашенных) в отчетном периоде ценных бумаг.</p>
4.	Информация об аннулировании уполномоченным органом выпуска ценных бумаг акционерного общества	<p>1) дата аннулирования выпуска ценных бумаг;</p> <p>2) национальный идентификационный номер ценных бумаг, выпуск которых был аннулирован;</p> <p>3) основание для аннулирования выпуска ценных бумаг акционерного общества.</p>
5.	Информация о совершении акционерным обществом крупных сделок	<p>1) дата заключения сделки либо дополнительного соглашения к сделке (дополнительного соглашения к договору);</p> <p>2) предмет сделки, наименования сторон сделки;</p> <p>3) стоимость имущества, являющегося предметом сделки на дату принятия органом акционерного общества решения о заключении сделки;</p> <p>4) дата принятия органом акционерного общества решения о заключении сделки;</p> <p>5) дата последней оценки имущества, являющегося предметом сделки, за исключением случаев, когда предметом сделки являются деньги и (или) выпускаемые (размещаемые) на первичном рынке ценные бумаги);</p> <p>6) процентное соотношение стоимости имущества, являющегося предметом сделки, к общей стоимости активов данного акционерного общества, на дату принятия органом акционерного общества решения о заключении сделки.</p> <p>7) сведения о сторонах сделки, приобретенных или отчуждаемых активах, сроках и условиях сделки, характере и объеме долей участия вовлеченных лиц, а также при наличии иные сведения о сделке.</p>

		<p>Если договор о заключении акционерным обществом крупной сделки содержит информацию, составляющую банковскую тайну, тайну страхования, коммерческую тайну на рынке ценных бумаг и иную тайну, охраняемую законами Республики Казахстан, при размещении информации о крупной сделке публикуется только дата заключения сделки, а также иная информация по решению акционерного общества. Если совершенная акционерным обществом сделка, является одновременно крупной сделкой и сделкой, в совершении которой обществом имеется заинтересованность информация о такой сделке размещается только в соответствии с пунктом 5 настоящего приложения с указанием об этом.</p>
6.	<p>Информация о совершении акционерным обществом сделок, которые отвечают одновременно следующим условиям: являются сделками, в совершении которых обществом имеется заинтересованность и связаны с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов общества на дату принятия уполномоченным органом общества решения о заключении таких сделок</p>	<p>1) дата заключения сделки либо дополнительного соглашения к сделке (дополнительного соглашения к договору);  2) предмет сделки, наименования сторон сделки;  3) дата принятия органом акционерного общества решения о заключении сделки.  4) сведения о сторонах сделки, приобретенных или отчуждаемых активах, сроках и условиях сделки, характере и объеме долей участия вовлеченных лиц, а также при наличии иные сведения о сделке.</p> <p>Если договор о заключении акционерным обществом сделки, которая отвечает одновременно следующим условиям: является сделкой, в совершении которой обществом имеется заинтересованность, и связана с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов общества на дату принятия уполномоченным органом общества решения о заключении такой сделки, содержит информацию, составляющую банковскую тайну, тайну страхования, коммерческую тайну на рынке ценных бумаг и иную тайну, охраняемую законами Республики Казахстан, при размещении информации о совершении акционерным обществом такой сделки публикуется только дата заключения сделки, а также иная информация по решению акционерного общества. При заключении в течение одного рабочего дня нескольких сделок, которые отвечают одновременно следующим условиям: являются сделками, в совершении которых акционерным обществом имеется заинтересованность, и связаны с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов общества на дату принятия уполномоченным органом общества решения о заключении таких сделок, допускается предоставление информации по таким сделкам посредством представления акционерным обществом одной заявки, содержащей информацию по нескольким таким сделкам.</p>
		<p>1) дата принятия органом акционерного общества решения о передаче в залог (перезалог) имущества акционерного общества;  2) дата возникновения права залога (перезалога) имущества акционерного общества, а именно в отношении: имущества, залог которого подлежит регистрации в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан, - дата регистрации договора о залоге (перезалоге);</p>

7.	Информация о передаче в залог (перезалог) имущества акционерного общества на сумму, составляющую пять и более процентов от активов данного акционерного общества	<p>имущества, залог которого не подлежит регистрации в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан - с момента передачи этого имущества залогодержателю, а если оно не подлежит передаче, то с момента заключения договора о з а л о г е ( п е р е з а л о г е ) ;</p> <p>3) стоимость имущества акционерного общества, передаваемого в з а л о г ( п е р е з а л о г ) ;</p> <p>4) дата последней оценки имущества акционерного общества, передаваемого в залог (перезалог) (в случае, если проведение такой оценки требуется в соответствии с законодательством Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н ) ;</p> <p>5) процентное соотношение стоимости имущества, передаваемого в залог (перезалог), к общей стоимости активов данного акционерного общества на дату принятия органом акционерного общества решения о передаче в залог (перезалог) имущества акционерного общества.</p>
8.	Информация о получении акционерным обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала акционерного общества	<p>1) дата принятия органом акционерного общества решения о п о л у ч е н и и з а й м а ;</p> <p>2) дата заключения договора о получении акционерным о б щ е с т в о м з а й м а ;</p> <p>3) общий размер займа акционерного общества, определенный д о г о в о р о м ;</p> <p>4) дата получения акционерным обществом займа и размер полученного займа в пределах суммы, определенной договором;</p> <p>5) цель получения акционерным обществом займа;</p> <p>6) процентное соотношение размера полученного акционерным обществом займа к размеру собственного капитала акционерного общества на дату принятия органом акционерного общества решения о получении займа.</p> <p>В случае заключения акционерным обществом с банком второго уровня договора банковского займа, предусматривающего обязательство банка кредитовать заемщика на условиях, позволяющих заемщику самому определять время получения кредита, в пределах суммы и времени, определенных данным договором, акционерное общество размещает информацию в соответствии с настоящим пунктом при каждом получении займа в рамках кредитной линии, открытой в соответствии с данным д о г о в о р о м .</p> <p>Если совершенная акционерным обществом сделка по получению займа, является одновременно крупной сделкой и (или) сделкой, в совершении которой акционерным обществом имеется заинтересованность, информация о такой сделке размещается только в соответствии с пунктом 8 настоящего приложения с указанием об этом.</p>
9.	Информация о получении акционерным обществом разрешения на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановлении или прекращении действия, ранее полученных,	<p>1) наименование разрешительного органа, выдавшего разрешение , принявшего решение о приостановлении, прекращении действия р а з р е ш е н и я ;</p> <p>2) дата выдачи, номер разрешения, срок действия разрешения;</p> <p>3) наименование вида деятельности (действия), которое будет осуществляться в соответствии с разрешением;</p> <p>4) дата принятия разрешительным органом решений о приостановлении (сроке приостановления), дате возобновления д е й с т в и я р а з р е ш е н и я ;</p> <p>5) основание приостановления (возобновления) разрешения; 6)</p>

	акционерным обществом разрешений на осуществление каких-либо видов деятельности (действий)	наименование вида деятельности (действия), разрешение на осуществление которого было приостановлено (возобновлено); 7) дата принятия разрешительным органом решения о прекращении действия разрешения; 8) основание прекращения действия разрешения; 9) наименование вида деятельности (действия), разрешение на осуществление которого было прекращено.
10	Информация об участии акционерного общества в учреждении юридического лица	1) дата принятия решения о создании акционерным обществом (об участии акционерного общества в учреждении) юридического лица, наименование органа акционерного общества, принявшего решение; 2) полное наименование, место нахождения создаваемого юридического лица.
11	Информация об аресте имущества акционерного общества	1) дата, номер решения о наложении ареста на имущество акционерного общества, наименование государственного органа, принявшего решение об аресте имущества общества, основание наложения ареста; 2) наименование имущества акционерного общества, на которое наложен арест и его процентное соотношение к общей стоимости активов общества на дату ареста имущества общества. В случае наложения ареста на деньги должника, находящиеся в банках, организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, - указание суммы денег, на которую наложен арест. В случае наложения ареста на ценные бумаги акционерного общества - общее количество арестованных ценных бумаг, их вид, идентификационный номер, сведения об эмитенте данных ценных бумаг; 3) в случае снятия ареста - дата, номер решения государственного органа, принявшего решение о снятии ареста с имущества акционерного общества.
12	Информация о наступлении обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество акционерного общества, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов акционерного общества	1) дата наступления обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, повлекших уничтожение имущества акционерного общества; 2) наименование имущества акционерного общества, уничтоженного в связи с наступлением обстоятельств, носящих чрезвычайный характер; 3) балансовая стоимость уничтоженного имущества акционерного общества в результате наступления обстоятельств, носящих чрезвычайный характер.
13	Информация о привлечении акционерного общества и его должностных лиц к административной ответственности	1) наименование государственного органа, вынесшего решение о привлечении к административной ответственности; 2) дата, номер (при наличии) решения государственного органа о привлечении к административной ответственности; 3) порядковый номер статьи Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях, по которой акционерное общество и (или) его должностное лицо было привлечено к административной ответственности; 4) в случае если к административной ответственности было привлечено должностное лицо общества, дополнительно необходимо указать фамилию, имя, отчество (при его наличии), а также должность данного должностного лица.

14	Информация о возбуждении в суде дела по корпоративному спору	<p>1) сведения об истце, ответчике по корпоративному спору ( фамилия, имя, отчество (при его наличии) (для физического лица) , полное наименование, место нахождения (для юридического л и ц а ) ) ;</p> <p>2) дата искового заявления, краткое содержание исковых т р е б о в а н и й ;</p> <p>3) наименование суда, в котором рассматривается исковое заявление по корпоративному спору.</p>
15	Информация о решении о принудительной реорганизации акционерного общества, его дочерних организаций и зависимых акционерных обществ	<p>1) дата принятия решения о принудительной реорганизации акционерного общества, дочерней организации акционерного общества и (или) зависимого акционерного общества;</p> <p>2) наименование государственного органа, принявшего решение о принудительной реорганизации акционерного общества, дочерней организации акционерного общества и (или) зависимого акционерного общества;</p> <p>3) основание принятия решения о принудительной реорганизаций акционерного общества, дочерней организации акционерного общества и (или) зависимого акционерного общества;</p> <p>4) место нахождения и наименование реорганизуемой дочерней организации акционерного общества и (или) реорганизуемого зависимого акционерного общества лица; 5) форма и условия реорганизации акционерного общества, дочерней организации акционерного общества и (или) зависимого акционерного о б щ е с т в а ;</p> <p>б) иные условия принудительной реорганизации акционерного общества, дочерней организации акционерного общества и (или) зависимого акционерного общества.</p>
16	Информация об изменении состава органов акционерного общества	<p>1) дата принятия решения об избрании (назначении) либо изменении состава органа акционерного общества с указанием наименования органа акционерного общества, принявшего решение. В случае если досрочное прекращение полномочий члена органа управления и (или) исполнительного органа осуществляется по их инициативе, то указывается дата получения акционерным обществом письменного уведомления органом управления акционерного общества;</p> <p>2) наименование органа акционерного общества, состав которого избран (назначен) либо изменен;</p> <p>3) суть изменений в составе органа акционерного общества: фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, исключенного из состава органа, фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, избранного (назначенного) в состав органа;</p> <p>4) состав органа акционерного общества с учетом внесенных в него изменений с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) каждого лица, входящего в состав органа акционерного о б щ е с т в а ;</p> <p>5) процентное соотношение голосующих акций, принадлежащих избранному (назначенному) члену совета директоров акционерного общества, к общему количеству голосующих акций акционерного общества ;</p> <p>6) процентное соотношение акций (долей участия в уставном капитале), принадлежащих избранному (назначенному) члену совета директоров акционерного общества в дочерних организациях, к общему количеству размещенных акций (долей участия в уставном капитале) данных организаций. В случае,</p>

		если общим собранием акционеров и (или) советом директоров акционерного общества принято решение только об изменении состава органов акционерного общества, информация о данном решении размещается только в соответствии с пунктом 16 настоящего приложения с указанием об этом.
17	Информация об изменении состава акционеров, владеющих десятью и более процентами голосующих акций акционерного общества	1) дата изменения состава акционеров, владеющих десятью и более процентами голосующих акций акционерного общества ( дата регистрации изменений в системе реестров держателей ценных бумаг или системе учета номинального держания); 2) суть изменений в составе акционеров акционерного общества: для физического лица - фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, включенного в состав акционеров либо исключенного из с о с т а в а а к ц и о н е р о в ; для юридического лица - полное наименование и место нахождения юридического лица, включенного в состав акционеров либо исключенного из состава акционеров.
18	Информация о добровольной реорганизации или добровольной ликвидации акционерного общества, его дочерних организаций и зависимых акционерных обществ	1) в случае добровольной реорганизации или добровольной ликвидации акционерного общества - дата принятия решения органом акционерного общества о добровольной ликвидации или добровольной реорганизации акционерного общества с указанием наименования органа, принявшего решение; 2) в случае добровольной реорганизации или добровольной ликвидации дочерней организации акционерного общества и (или ) зависимого акционерного общества - дата принятия решения органом организации (акционерного общества) о добровольной ликвидации или добровольной реорганизации с указанием наименования органа, принявшего решение, а также место нахождения, наименование реорганизуемого или ликвидируемого ю р и д и ч е с к о г о л и ц а ; 3) форма и условия реорганизации акционерного общества, его дочерней организации и (или) зависимого акционерного о б щ е с т в а ; 4) иные условия реорганизаций или ликвидации акционерного общества, его дочерней организации и (или) зависимого акционерного общества.
19	Информация о принудительной ликвидации акционерного общества, его дочерних организаций и зависимых акционерных обществ	1) наименование государственного органа, принявшего решение о принудительной ликвидации акционерного общества, его дочерней организации и (или) зависимого акционерного общества, дата и основание принятия такого решения; 2) место нахождения и наименование ликвидируемой дочерней организации акционерного общества и (или) зависимого а к ц и о н е р н о г о о б щ е с т в а ; 3) иные условия ликвидации акционерного общества, его дочерней организации и (или) зависимого акционерного общества.
20	Информация о решениях, принятых общим собранием акционеров акционерного общества	1) дата, время и место проведения общего собрания акционеров а к ц и о н е р н о г о о б щ е с т в а ; 2) вопросы, включенные в повестку дня общего собрания акционеров а к ц и о н е р н о г о о б щ е с т в а ; 3) решения, принятые общим собранием акционеров акционерного общества, с указанием итогов (результатов) г о л о с о в а н и я ; 4) иные сведения по решению акционерного общества.

		В случае наличия у акционерного общества единственного акционера, указывается дата решения единственного акционера, решения принятые единственным акционером, иные сведения по решению акционерного общества.
21	Информация об изменении в списке организаций, в которых акционерное общество обладает десятью и более процентами акций (долей, паев) в каждой такой организации	1) полное наименование организации, в которых акционерное общество стало обладать (перестало обладать) десятью и более процентами акций (долей, паев); 2) процентное соотношение количества акций (долей, паев) данной организации к общему количеству размещенных акций (долей, паев) организации на дату, следующую за датой изменения списка организаций, в которых акционерное общество обладает десятью и более процентами акций (долей, паев).
22	Информация об изменении в проспекте выпуска эмиссионных ценных бумаг акционерного общества	1) дата государственной регистрации уполномоченным органом изменений и дополнений в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг акционерного общества (в случае, если данные изменения и дополнения в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг подлежат регистрации уполномоченным органом); 2) сканированная копия изменений в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг акционерного общества. При получении эмитентом от уполномоченного органа в течение одного рабочего дня нескольких зарегистрированных изменений и дополнений в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг акционерного общества (в случае, если данные изменения и дополнения в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг подлежат регистрации уполномоченным органом), допускается предоставление информации посредством представления акционерным обществом одной заявки, содержащей информацию по нескольким таким изменениям и дополнениям в проспект.
23	Информация о несоблюдении акционерным обществом условий, предусмотренных проспектом выпуска негосударственных облигаций, фактах дефолта, допущенного данным акционерным обществом	1) информация о несоблюдении акционерным обществом условий, предусмотренных проспектом выпуска негосударственных облигаций; 2) объем неисполненных обязательств, причина неисполнения обязательств.
24	Информация об иных событиях, затрагивающих интересы акционеров акционерного общества и инвесторов, в соответствии с уставом акционерного общества, а также проспектом выпуска ценных бумаг акционерного общества	Иные сведения, затрагивающие интересы акционеров акционерного общества и инвесторов, в соответствии с уставом акционерного общества, а также проспектом выпуска ценных бумаг акционерного общества.

Приложение 2  
К постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 28 апреля 2017 года № 70  
Приложение 2  
к Правилам 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

**Требования к содержанию информации об изменениях в деятельности эмитента (не являющегося акционерным обществом), затрагивающих интересы держателей ценных бумаг, размещаемых на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи**

№	Вид информации	Содержание информации
1	2	3
	<p>Информация об изменении состава органов эмитента</p>	<p>1) дата принятия решения об избрании (назначении) либо изменении состава органа эмитента с указанием наименования органа эмитента, принявшего решение. В случае если досрочное прекращение полномочий члена исполнительного органа и (или) наблюдательного совета осуществляется по их инициативе, то указывается дата получения эмитентом письменного уведомления;</p> <p>2) наименование органа эмитента, состав которого избран (назначен) либо изменен;</p> <p>3) суть изменений в составе органа эмитента: фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, исключенного из состава органа, фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, избранного (назначенного) в состав органа;</p> <p>4) состав органа эмитента с учетом внесенных в него изменений с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) каждого лица, входящего в состав органа эмитента;</p> <p>5) процентное соотношение долей участия в уставном капитале, принадлежащих избранному (назначенному) члену органа эмитента, к общему количеству размещенных долей участия в уставном капитале эмитента;</p> <p>6) процентное соотношение акций (долей участия в уставном капитале), принадлежащих избранному (назначенному) члену органа эмитента в дочерних организациях, к общему количеству размещенных акций (долей участия в уставном капитале) данных организаций. В случае, если общим собранием участников эмитента принято решение только об изменении состава органов эмитента, информация о данном решении размещается только в соответствии с пунктом 1 настоящего приложения с указанием об этом.</p>
2.	<p>Информация об изменении состава участников, владеющих десятью и более</p>	<p>1) дата изменения состава участников, владеющих десятью и более процентами долей эмитента (дата регистрации изменений в системе реестров держателей ценных бумаг или системе учета номинального держания);</p> <p>2) суть изменений в составе участников эмитента: для физического лица - фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, включенного в состав участников либо исключенного из состава</p>

	процентами долей эмитента	участников ; для юридического лица - полное наименование и место нахождения юридического лица, включенного в состав участников либо исключенного из состава участников.
3.	Информация о реорганизации или ликвидации эмитента, его дочерних организаций и зависимых акционерных обществ	1) в случае принудительной реорганизации или принудительной ликвидации эмитента, его дочерней организации и (или) зависимого акционерного общества указывается наименование государственного органа, принявшего решение о такой реорганизации или ликвидации, дата и основание принятия такого решения, место нахождения и наименование реорганизуемого или ликвидируемого юридического лица и иные условия ликвидации или реорганизации данного юридического лица; 2) в случае добровольной реорганизации или добровольной ликвидации эмитента, его дочерней организации и (или) зависимого акционерного общества указывается дата принятия решения о такой реорганизации или ликвидации, место нахождения и наименование реорганизуемого или ликвидируемого юридического лица и иные условия ликвидации или реорганизации юридического лица.
4.	Информация об аресте имущества эмитента	1) дата, номер решения о наложении ареста на имущество эмитента, наименование государственного органа, принявшего решение об аресте имущества эмитента, основание наложения ареста; 2) наименование имущества эмитента, на которое наложен арест и его процентное соотношение к общей стоимости его активов на дату ареста имущества эмитента. В случае наложения ареста на деньги должника, находящиеся в банках, организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, - указание суммы денег, на которую наложен арест. В случае наложения ареста на ценные бумаги - общее количество арестованных ценных бумаг, их вид, идентификационный номер, сведения об эмитенте данных ценных бумаг; 3) в случае снятия ареста - дата, номер решения государственного органа, принявшего решение о снятии ареста с имущества эмитента.
5.	Информация о передаче в залог (перезалог) имущества эмитента на сумму, составляющую десять и более процентов от активов данного эмитента	1) дата принятия органом эмитента решения о передаче в залог (перезалог) имущества эмитента ; 2) дата возникновения права залога (перезалога) имущества акционерного общества, а именно в отношении: имущества, залог которого подлежит регистрации в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан, - дата регистрации договора о залоге (перезалоге); имущества, залог которого не подлежит регистрации в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан, - с момента передачи этого имущества залогодержателю, а если оно не подлежит передаче, то с момента заключения договора о залоге (перезалоге); 3) стоимость имущества эмитента, передаваемого в залог (перезалог); 4) дата последней оценки имущества эмитента, передаваемого в залог (перезалог) (в случае, если проведение такой оценки требуется в соответствии с законодательством Республики Казахстан); 5) процентное соотношение стоимости имущества, передаваемого в залог (перезалог), к общей стоимости активов данного эмитента на дату принятия решения органом эмитента о передаче в залог (перезалог) имущества эмитента.
		1) наименование разрешительного органа, выдавшего разрешение, принявшего решение о приостановлении, прекращении действия разрешения ; 2) дата выдачи, номер разрешения, срок действия разрешения;

6.	Информация о получении , приостановлении или лишении разрешения эмитента	3) наименование вида деятельности (действия), которое будет осуществляться в соответствии с разрешением; 4) дата принятия, разрешительным органом решения о приостановлении (сроке приостановления), дате возобновления действия разрешения; 5) основание приостановления (возобновления) разрешения; 6) наименование вида деятельности (действия), разрешение на осуществление которого было приостановлено (возобновлено); 7) дата принятия разрешительным органом решения о прекращении действия разрешения; 8) основание прекращения действия разрешения; 9) наименование вида деятельности (действия), разрешение на осуществление которого было прекращено.
7.	Информация о решениях, принятых общим собранием участников эмитента	1) дата, время и место проведения общего собрания участников эмитента; 2) вопросы, включенные в повестку дня общего собрания участников эмитента; 3) решения, принятые общим собранием участников эмитента, с указанием итогов (результатов) голосования; 4) иные сведения по решению эмитента. В случае наличия у эмитента единственного участника, указывается дата решения единственного участника, решения, принятые единственным участником, иные сведения по решению эмитента.
8.	Информация об изменении в списке организаций, в которых эмитент обладает десятью и более процентами акций (долей, паев) в каждой такой организации	1) полное наименование организации, в которых эмитент стал обладать (перестал обладать) десятью и более процентами акций (долей, паев); 2) процентное соотношение количества акций (долей, паев) данной организации к общему количеству размещенных акций (долей, паев) организации на дату, следующую за датой изменения списка организаций, в которых эмитент обладает десятью и более процентами акций (долей, паев).
9.	Информация об изменении в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг	1) дата государственной регистрации уполномоченным органом изменений в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг эмитента (в случае, если данные изменения и дополнения в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг подлежат регистрации уполномоченным органом); 2) сканированная копия изменений в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг эмитента.
10.	Информация о несоблюдении эмитентом условий, предусмотренных проспектом выпуска негосударственных облигаций, фактах дефолта, допущенного данным эмитентом	1) информация о несоблюдении эмитентом условий, предусмотренных проспектом выпуска негосударственных облигаций; 2) объем неисполненных обязательств; 3) причина неисполнения обязательств.

Приложение 3  
К постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 28 апреля 2017 года № 70  
Приложение 3  
к Правилам 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

## Список аффилированных лиц акционерного общества

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Индекс: список аффилированных лиц

Периодичность: ежеквартальная

Срок представления: ежеквартально не позднее 31 января, 30 апреля, 31 июля и 31 октября отчетного года

форма						
Список		аффилированных		лиц		акционерного общества
<b>(наименование акционерного общества)</b>						
Дата и номер государственной регистрации выпуска объявленных акций и (или) замены свидетельства о государственной регистрации выпуска объявленных акций в соответствии с данными государственного реестра эмиссионных ценных бумаг				Дата, на которую представляется список аффилированных лиц		
<b>Физические лица</b>						
№	Фамилия, имя, отчество (при его наличии)	Дата рождения, ИИН	Основания для признания аффилированности	Дата появления аффилированности	Резидентство	Примечания
1	2	3	4	5	6	7
<b>Юридические лица</b>						
№	Полное наименование юридического лица	Дата и номер государственной регистрации юридического лица, бизнес-идентификационный номер (БИН), почтовый адрес и фактическое место нахождения юридического лица	Основания для признания аффилированности	Дата появления аффилированности	Резидентство	Примечания
1	2	3	4	5	6	7

--	--	--	--	--	--

Приложение  
к форме списка  
аффилированных лиц  
акционерного общества

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности**

**Список аффилированных лиц акционерного общества**

**Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Список аффилированных лиц акционерного общества" (далее - Форма).

2. Форма составляется акционерным обществом ежеквартально и заполняется по состоянию на 1 января, 1 апреля, 1 июля и 1 октября отчетного года.

**Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

3. В графе 3 для указания сведений об аффилированных лицах акционерного общества, являющихся физическими лицами, дата рождения указывается в формате - дд.мм.гг (день/месяц/год) в одной графе с индивидуальным идентификационным номером (ИИН) без разделения на отдельные строки.

4. В графе 3 для указания сведений об аффилированных лицах акционерного общества, являющихся юридическими лицами, дата и номер государственной регистрации юридического лица, бизнес-идентификационный номер (БИН), почтовый адрес и фактическое место нахождения юридического лица указываются в одной графе без разделения на отдельные строки.

5. В графе 4 необходимо сделать ссылку на соответствующий подпункт пунктов 1 и 1-1 статьи 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года "Об акционерных обществах" или статью 2-1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" - для банков второго уровня.

6. В графе 5 дата появления аффилированности указывается в формате - дд.мм.гг (день/месяц/год).

7. В графах 3 и 5 даты заполняются полностью цифрами и устанавливаются на основании информации, представленной акционерами и должностными

лицами акционерного общества в порядке, установленной уставом акционерного общества.

8. ИИН и Резидентство аффилированного лица акционерного общества, являющегося физическим лицом, не публикуется в открытом доступе на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности.

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