

ОФИЦИАЛЬНЫЙ СПИСОК KASE

Площадка "Основная"

Сектор "Акции"

Категория "Премиум"

Наименование критерия/требования	Пакет требований 1	Пакет требований 2	Пакет требований 3
Объем продаж (выручка, доход от основной деятельности)	не менее 3 000 000-кратного размера МРП за каждый из 3 последних лет		
Валюта баланса (итоговая сумма баланса по активу или пассиву)	не менее 2 550 000-кратного размера МРП за каждый из 3 последних лет		
Срок существования эмитента	не менее 3 лет		
Действующая рейтинговая оценка эмитента¹	не ниже "BB-" по международной шкале агентства S&P Global Ratings / Fitch Ratings / Moody's Investors Service		
Проведение IPO акций	до даты подачи заявления о включении акций в категорию "Премиум"		
Количество акционеров простых акций	не менее 300		
Наличие маркет-мейкера²	обязательно		
Размер собственного капитала эмитента по данным финансовой отчетности за последний завершённый финансовый год либо промежуточной финансовой отчетности	не меньше уставного капитала и составляет не менее 15,0 млрд тенге	не меньше уставного капитала и составляет не менее 10,0 млрд тенге	не меньше уставного капитала и составляет не менее 5,0 млрд тенге
Общий объем денег, привлеченных посредством IPO	не менее 7,0 млрд тенге	не менее 4,5 млрд тенге	не менее 2,5 млрд тенге
Объем денег, привлеченных посредством IPO на территории Республики Казахстан	не менее 20 % от общего объема денег, привлеченных посредством IPO	не менее 20 % от общего объема денег, привлеченных посредством IPO	не менее 20 % от общего объема денег, привлеченных посредством IPO

¹ Соответствие первым трем критериям необязательно при соответствии данному требованию

² На этапе рассмотрения вопроса о возможности включения (начала рассмотрения вопроса о возможности перевода) акций в категорию "Премиум" необходимо заявление от кого-либо из членов Биржи о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным акциям.

Наименование критерия/требования	Пакет требований 1	Пакет требований 2	Пакет требований 3
			IPO
Наличие чистой прибыли либо положительного чистого потока денежных средств от операционной деятельности	за 1 из 2 последних лет	за 2 последних года	за 3 последних года
Количество акций, находящихся в свободном обращении³	не менее 10 % от общего количества размещенных акций	не менее 15 % от общего количества размещенных акций	не менее 25 % от общего количества размещенных акций
Количество объявленных простых акций	не менее 1 000 000 штук		
Количество привилегированных акций, включаемых в официальный список KASE⁴	не менее 10 000 штук		
Годовая финансовая отчетность эмитента (при наличии дочерних организаций – консолидированная финансовая отчетность)	за 3 последних завершенных финансовых года, подтвержденная аудиторскими отчетами		
Промежуточная финансовая отчетность (при наличии дочерних организаций – консолидированная промежуточная финансовая отчетность) <i>Предоставляется в случае, если:</i> – <i>заявление о включении ценных бумаг подано в течение первых 4-х месяцев с даты окончания последнего завершеного финансового года, и при этом отсутствует годовая финансовая</i>	подтвержденная аудиторским отчетом или отчетом по обзору данной отчетности, с даты составления которой должно пройти не более 6 месяцев до даты подачи заявления		

³ При расчете количества простых акций эмитента, находящихся в свободном обращении, из общего количества размещенных простых акций эмитента исключаются акции, которые:

- 1) являются государственной собственностью страны регистрации эмитента данных акций в качестве юридического лица;
- 2) находятся в собственности должностных лиц эмитента данных акций;
- 3) находятся в собственности лиц, каждому из которых принадлежат данные акции в количестве, составляющем пять и более процентов от общего количества размещенных простых акций этого эмитента;
- 4) выкуплены эмитентом, заблокированы и/или обременены.

⁴ Привилегированные акции эмитента включаются в сектор "Акции" площадки "Основная" официального списка Биржи по категории "Премиум" находятся в названной категории только в том случае, если простые акции этого эмитента также находятся в указанной категории либо включение простых и привилегированных акций одного эмитента в указанный сектор по категории "Премиум" осуществляется одновременно.

Наименование критерия/требования	Пакет требований 1	Пакет требований 2	Пакет требований 3
<p><i>отчетность, подтвержденная аудиторским отчетом, за последний завершенный финансовый год;</i></p> <ul style="list-style-type: none"> – <i>заявление о включении ценных бумаг подано после 31 августа текущего года</i> 			
Стандарты составления финансовой отчетности	МСФО или ОПБУ США		
Аудиторская организация	входит в перечень признаваемых KASE аудиторских организаций по первому уровню (опубликован на сайте в разделе "Правила KASE")		
<p>Учет ценных бумаг осуществляется (будет осуществляться после их выпуска/листинга) Центральным депозитарием (или в международных депозитариях Clearstream, Euroclear и (или) иностранных депозитариях, которые являются для Центрального депозитария учетными организациями)</p>	обязательно		
<p>Отсутствие в уставе эмитента и (или) в проспекте выпуска ценных бумаг эмитента норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)</p>	обязательно		
Корпоративное управление	наличие кодекса корпоративного управления		
Открытие торгов в процессе обращения ценных бумаг	необходимо осуществить в сроки, установленные внутренним документом Биржи "Правила биржевой деятельности"		