

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 октября 2018 года № 248

Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, аннулирования выпуска негосударственных облигаций, Требований к документам для государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, Перечня документов для аннулирования выпуска негосударственных облигаций и требований к ним, Правил составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы), изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций

(с [изменениями и дополнениями](#) по состоянию на 09.02.2021 г.)

Заголовок изложен в редакции [постановления](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 ([см. стар. ред.](#))

В соответствии с [Законом](#) Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

В пункт 1 внесены изменения в соответствии с [постановлением](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 ([см. стар. ред.](#))

1. Утвердить:

1) [Правила](#) государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, аннулирования выпуска негосударственных облигаций согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

2) [Требования](#) к документам для государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

3) [Перечень](#) документов для аннулирования выпуска негосударственных облигаций и требования к ним согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

4) [Правила](#) составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы), изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций согласно приложению 4 к настоящему постановлению.

2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан, а также структурные элементы некоторых нормативных правовых актов Республики Казахстан по перечню согласно [приложению 5](#) к настоящему постановлению.

3. Департаменту регулирования небанковских финансовых организаций (Кошербаева А.М.) 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 его направление 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 официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования;

4) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктами 2), 3) настоящего пункта и пунктом 4 настоящего постановления.

4. 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.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Курманова Ж.Б.

6. Настоящее постановление вводится в действие с 1 января 2019 года и подлежит официальному [опубликованию](#).

Председатель Национального Банка

Д. Акишев

Приложение 1
к [постановлению](#) Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 29 октября 2018 года № 248

Заголовок изложен в редакции [постановления](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 (см. стар. ред.)

Правила

государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, аннулирования выпуска негосударственных облигаций

Глава 1. Общие положения

Пункт 1 изложен в редакции [постановления](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41 (см. стар. ред.); [постановления](#)

Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 (см. стар. ред.)

1. Настоящие Правила государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, аннулирования выпуска негосударственных облигаций (далее – Правила) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «[О рынке ценных бумаг](#)» (далее - Закон о рынке ценных бумаг), от 4 июля 2003 года «[О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций](#)», от 15 апреля 2013 года «[О государственных услугах](#)» (далее - Закон о государственных услугах) и определяют условия и порядок государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (далее - облигаций) (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения облигаций, аннулирования выпуска облигаций.

Пункт 2 изложен в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 (см. стар. ред.)

2. Правила устанавливают особенности государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы), включая инфраструктурные облигации, облигации, подлежащие частному размещению, облигации со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев, облигации (облигационную программу) эмитентов - нерезидентов Республики Казахстан, облигации (облигационную программу) международных финансовых организаций и облигации в пределах облигационной программы.

Глава 1 дополнена пунктом 2-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41

2-1. Понятия, используемые в Правилах, применяются в значениях, указанных в [Законе](#) о рынке ценных бумаг, [Законе](#) Республики Казахстан от 7 января 2003 года «Об электронном документе и электронной цифровой подписи» и [Законе](#) о государственных услугах.

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

Пункт 3 изложен в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41 (см. стар. ред.); постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 (см. стар. ред.)

3. Юридическое лицо-эмитент (далее - эмитент) для государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций направляет в уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган) через веб-портал «электронного правительства» www.egov.kz (далее - портал) заявление в электронном виде, составленное в произвольной форме.

Перечень документов, необходимых для оказания государственной услуги, оснований для отказа в оказании государственной услуги, основных требований к оказанию государственной услуги, включающий характеристики процесса, форму, содержание и результат оказания, а также иные сведения с учетом особенностей предоставления государственной услуги и срок оказания государственной услуги приведены в стандарте

государственной услуги «Государственная регистрация выпуска негосударственных облигаций» (далее - государственная услуга) согласно [приложению 1](#) к настоящим Правилам.

"При направлении эмитентом заявления через портал в «личном кабинете» автоматически отображается статус о принятии запроса на оказание государственной услуги с указанием даты и времени получения результата.

Глава 2 дополнена пунктом 3-1 в соответствии с [постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41](#)

3-1. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента в качестве юридического лица уполномоченный орган получает из соответствующих государственных информационных систем через шлюз «электронного правительства».

Глава 2 дополнена пунктом 3-2 в соответствии с [постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41](#); изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 \(см. стар. ред.\)](#)

3-2. Работник уполномоченного органа, уполномоченный на прием и регистрацию корреспонденции, осуществляет прием заявления эмитента, его регистрацию и направление на исполнение в подразделение уполномоченного органа, ответственное за оказание государственной услуги (далее - ответственное подразделение) в день его поступления. При обращении эмитента после окончания рабочего времени, в выходные и праздничные дни согласно [Трудовому кодексу](#) Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года, прием заявлений осуществляется следующим рабочим днем.

Работник ответственного подразделения осуществляет проверку полноты представленного пакета документов и срока действия документов в течение:

2 (двух) рабочих дней со дня регистрации заявления при государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций;

2 (двух) рабочих дней со дня регистрации заявления при государственной регистрации облигационной программы;

2 (двух) рабочих дней со дня регистрации заявления при государственной регистрации облигационной программы и первого выпуска облигаций в пределах облигационной программы, представленных эмитентом одновременно;

1 (одного) рабочего дня со дня регистрации заявления при государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы зарегистрированной уполномоченным органом;

1 (одного) рабочего дня со дня регистрации заявления при государственной регистрации выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев;

1 (одного) рабочего дня со дня регистрации заявления при государственной регистрации выпуска облигаций, подлежащих частному размещению.

В случае установления факта неполноты и (или) истечения срока действия представленных документов работник ответственного подразделения в сроки, установленные настоящим пунктом, готовит и направляет эмитенту мотивированный отказ в дальнейшем рассмотрении заявления.

Мотивированный отказ в дальнейшем рассмотрении заявления, подписанный электронной цифровой подписью (далее - ЭЦП) уполномоченного лица уполномоченного органа, направляется эмитенту через портал в форме электронного документа.

Глава 2 дополнена пунктом 3-3 в соответствии с [постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41](#); изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 \(см. стар. ред.\)](#)

3-3. При установлении факта полноты и (или) отсутствия истечения срока действия представленных документов работник ответственного подразделения рассматривает документы на соответствие требованиям законодательства Республики Казахстан,

подготавливает проект письма (свидетельства) либо отказа в оказании государственной услуги, подписывает результат оказания государственной услуги у уполномоченного лица уполномоченного органа в течение:

12 (двенадцати) рабочих дней при государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций;

7 (семи) рабочих дней при государственной регистрации облигационной программы;

7 (семи) рабочих дней при государственной регистрации облигационной программы и первого выпуска облигаций в пределах облигационной программы, представленных эмитентом одновременно;

3 (трех) рабочих дней при государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы зарегистрированной уполномоченным органом;

1 (одного) рабочего дня при государственной регистрации выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев;

1 (одного) рабочего дня при государственной регистрации выпуска облигаций, подлежащих частному размещению.

Работник ответственного подразделения в течение одного рабочего дня после подписания результата оказания государственной услуги направляет его эмитенту в «личный кабинет» в форме электронного документа, удостоверенного ЭЦП уполномоченного лица уполномоченного органа.

Глава 2 дополнена пунктом 3-4 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41

3-4. Информация о стадии оказания государственной услуги обновляется в автоматическом режиме в информационной системе мониторинга оказания государственных услуг.

Глава 2 дополнена пунктом 3-5 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41

3-5. Жалоба на решения, действия (бездействие) уполномоченного органа и (или) его должностных лиц по вопросам оказания государственной услуги направляется руководителю уполномоченного органа, в уполномоченный орган по оценке и контролю за качеством оказания государственных услуг или суд.

Глава 2 дополнена пунктом 3-6 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41

3-6. В жалобе, направляемой руководителю уполномоченного органа, указываются наименование эмитента, почтовый адрес, исходящий номер и дата.

Подтверждением принятия жалобы руководителем уполномоченного органа является ее регистрация (штамп, входящий номер и дата) в канцелярии уполномоченного органа с указанием фамилии и инициалов лица, принявшего жалобу, срока и места получения ответа на поданную жалобу.

При обращении через портал информацию о порядке обжалования можно получить по телефонам Единого контакт-центра, указанным в [приложении 1](#) к Правилам.

При отправке жалобы через портал эмитенту из «личного кабинета» доступна информация об обращении, которая обновляется в ходе обработки обращения уполномоченным органом (отметки о доставке, регистрации, исполнении, ответ о рассмотрении или отказе в рассмотрении).

Пункт 4 изложен в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41 (см. стар. ред.)

4. Государственная регистрация выпуска облигаций (облигационной программы) международных финансовых организаций, указанных в перечне международных финансовых организаций согласно [приложению 1-1](#) к Правилам, осуществляется с учетом требований устава и (или) документов, регулирующих их деятельность.

5. В случае проведения эмитентом реструктуризации в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации, для государственной регистрации выпуска облигаций

(облигационной программы) эмитент помимо документов, указанных в пункте 3 Правил, представляет в уполномоченный орган копию плана реструктуризации, утвержденного судом.

6. Исключен в соответствии с [постановлением](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41 (*см. стар. ред.*)

7. Исключен в соответствии с [постановлением](#) Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 (*см. стар. ред.*)

8. Эмитент представляет документы для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы) при условии соблюдения требований, установленных [пунктом 3 статьи 12](#) и [пунктом 1 статьи 15](#) Закона о рынке ценных бумаг.

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

Пункт 10 изложен в редакции [постановления](#) Правления Национального Банка РК от 26.07.19. № 128 (см. стар. ред.)

10. При осуществлении эмитентом выпуска облигаций (облигационной программы) с соблюдением требования к величине лeverеджа, данная величина рассчитывается на основании данных финансовой отчетности эмитента по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы), является положительной величиной и не превышает:

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

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

При осуществлении организацией, специализирующейся на улучшении качества кредитных портфелей банков второго уровня, выпуска облигаций (облигационной программы) с соблюдением требования к величине лeverеджа, данная величина рассчитывается на основании данных финансовой отчетности организации, специализирующейся на улучшении качества кредитных портфелей банков второго уровня, по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы), и не превышает 10 (десяти).

11. В случае если вновь выпускаемые облигации являются ипотечными облигациями, такие облигации обеспечиваются следующими высоколиквидными активами:

1) деньги;

2) государственные ценные бумаги Республики Казахстан;

3) ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

4) акции юридических лиц Республики Казахстан, имеющих рейтинг не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинг не ниже «kzBB-» по национальной шкале агентства Standard & Poor's;

5) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц Республики Казахстан, имеющих рейтинг не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга, аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинг не ниже «kzBB-» по национальной шкале агентства Standard & Poor's;

6) акции юридических лиц - резидентов Республики Казахстан, включенные в категорию «премиум» сектора «акции» площадки «Основная» официального списка фондовой биржи;

7) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц - резидентов Республики Казахстан, включенные в категорию «премиум» сектора «акции» площадки «Основная» официального списка фондовой биржи;

8) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и других государств, имеющие рейтинг не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинг не ниже «kzB-» по национальной шкале агентства Standard & Poor's.

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

Пункт 12 изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 21.09.20 г. № 82 \(см. стар. ред.\)](#); [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 \(см. стар. ред.\)](#)

12. Государственная регистрация выпуска облигаций (облигационной программы) банка или организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, осуществляется при условии соблюдения эмитентом следующих требований:

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

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

3) отсутствие фактов несоблюдения пруденциальных нормативов и иных установленных уполномоченным органом норм и лимитов по состоянию на конец месяца, предшествующего месяцу, в котором подаются документы для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы).

В случае отсутствия информации о пруденциальных нормативах и иных установленных уполномоченным органом нормах и лимитах по состоянию на конец месяца, предшествующего месяцу, в котором подаются документы для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы), уполномоченным органом принимается во внимание информация о пруденциальных нормативах и иных нормах и лимитах по состоянию на предыдущую отчетную дату;

4) соответствие эмитента и выпускаемых им облигаций [Требованиям](#) к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 марта 2017 года № 54, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых

актов под № 15175, и внутренним документам фондовой биржи (в случае, если проспектом выпуска облигаций эмитента предусматривается обращение данных облигаций в торговой системе фондовой биржи).

Требования части первой настоящего пункта не распространяются на случаи:

проведения эмитентом реструктуризации обязательств по ранее выпущенным облигациям в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации;

проведения эмитентом реструктуризации обязательств по ранее выпущенным облигациям в соответствии с решением уполномоченного органа о проведении принудительной реструктуризации обязательств банка, отнесенного к категории неплатежеспособных банков, на основании и в порядке, предусмотренных [статьей 61-10 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан»](#);

проведения реорганизации эмитента, не менее пятидесяти процентов голосующих акций которого принадлежат государству либо национальному управляющему холдингу; выпуска облигаций, подлежащих частному размещению.

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

13. Эмитент заключает с центральным депозитарием договор на ведение системы реестров держателей ценных бумаг до представления уполномоченному органу документов для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы).

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

В пункт 15 внесены изменения в соответствии с [постановлением Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 \(см. стар. ред.\)](#)

15. Государственная регистрация выпуска облигаций (облигационной программы) эмитента-нерезидента Республики Казахстан осуществляется при условии соблюдения данным эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан следующих требований:

1) наличие минимального кредитного рейтинга не ниже «В» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинга аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

2) иностранный орган надзора страны происхождения данного юридического лица, подписал Многосторонний меморандум о взаимопонимании по вопросам консультаций, сотрудничества и обмена информацией Международной организации комиссий по ценным бумагам;

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

4) наличие разрешения соответствующего надзорного органа иностранного государства на выпуск облигаций в соответствии с законодательством Республики Казахстан либо письмо указанного органа о том, что такое разрешение по законодательству страны место нахождения эмитента - нерезидента Республики Казахстан не требуется;

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

16. Государственная регистрация выпуска облигаций эмитента-нерезидента Республики Казахстан, номинал которых выражен в иностранной валюте, осуществляется при условии, что проспект выпуска облигаций эмитента-нерезидента Республики

Казахстан содержит обязательное условие о том, что выплата вознаграждения и основного долга по данным облигациям будет осуществляться в валюте выпуска.

17. Индексирование номинальной стоимости и (или) ставки вознаграждения облигаций к стоимости цифровых (виртуальных) единиц и (или) финансовых инструментов, стоимость которых зависит от стоимости (изменения стоимости) цифровых (виртуальных) единиц, не осуществляется.

Для целей Правил под цифровой (виртуальной) единицей понимается единица, представляющая собой цифровую запись, созданную и учитываемую в децентрализованной информационной системе с применением средств криптографии и (или) компьютерных вычислений.

Пункт 18 изложен в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 (см. стар. ред.)

18. При соответствии документов, представленных эмитентом для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы), требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, уполномоченный орган направляет в «личный кабинет» эмитента и центральному депозитарию в электронном формате проспект выпуска облигаций (облигационной программы) и в форме электронного документа:

свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно [приложению 2](#) к Правилам - в случае государственной регистрации выпуска облигаций;

свидетельство о государственной регистрации облигационной программы по форме согласно [приложению 3](#) к Правилам - в случае государственной регистрации облигационной программы;

свидетельство о государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы по форме согласно [приложению 4](#) к Правилам - в случае государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы.

19. Исключен в соответствии с [постановлением](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41 (см. стар. ред.)

Пункт 20 изложен в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 (см. стар. ред.)

20. При соответствии документов, представленных эмитентом для государственной регистрации выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев, требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг уполномоченный орган направляет в «личный кабинет» эмитента в форме электронного документа свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно [приложению 2](#) к Правилам.

Правила дополнены пунктом 20-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16

20-1. При соответствии документов, представленных эмитентом для государственной регистрации выпуска облигаций, подлежащих частному размещению, требованиям [законодательства](#) Республики Казахстан о рынке ценных бумаг уполномоченный орган направляет в «личный кабинет» эмитента и центральному депозитарию в электронном формате частный меморандум и в форме электронного документа:

свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно [приложению 2](#) к Правилам - в случае государственной регистрации выпуска облигаций, подлежащих частному размещению;

свидетельство о государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы по форме согласно [приложению 4](#) к Правилам - в случае государственной регистрации выпуска облигаций, подлежащих частному размещению, в пределах облигационной программы.

21. Исключен в соответствии с [постановлением](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41 (*см. стар. ред.*)
Пункт 22 изложен в редакции [постановления](#) Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 (см. стар. ред.)

22. В случае утраты эмитентом оригиналов документов, выданных уполномоченным органом при государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы) на бумажном носителе, эмитент при необходимости получения им дубликата и (или) копий документов обращается в уполномоченный орган за выдачей:

дубликата свидетельства о государственной регистрации выпуска облигаций (свидетельства о государственной регистрации облигационной программы, свидетельства о государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы);

копии проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы).

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

Уполномоченный орган выдает эмитенту дубликаты и (или) копии вышеуказанных документов в течение 10 (десяти) рабочих дней после даты получения заявления.

Глава 3. Порядок регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы)

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

1) сведений, указанных в [подпункте 1\) пункта 1 статьи 9](#) Закона о рынке ценных бумаг - в течение 30 (тридцати) календарных дней после даты получения эмитентом документов, подтверждающих изменение наименования эмитента и его места нахождения;

2) сведений, указанных в [подпунктах 2\), 3\), 4\), 5\), 6\) и 7\) пункта 1 статьи 9](#) Закона о рынке ценных бумаг - в течение 30 (тридцати) календарных дней после даты принятия решения соответствующими органами эмитента, в случае, если ни одна облигация данного выпуска не была размещена либо все облигации данного выпуска выкуплены эмитентом на вторичном рынке ценных бумаг, или общим собранием держателей облигаций.

25. Для регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы) эмитент представляет в уполномоченный орган документы, указанные в [пункте 6 статьи 12](#) Закона о рынке ценных бумаг, за исключением документов, указанных в [подпунктах 4\), 10\) и 11\) пункта 1 статьи 12](#) Закона о рынке ценных бумаг, в случае, если данные документы были размещены на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности до даты представления документов для изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (облигационной программы).

26. Уполномоченный орган рассматривает изменения и (или) дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы) в течение 10 (десяти) рабочих дней после даты их получения.

27. При соответствии документов, представленных эмитентом для регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы), требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг,

уполномоченный орган с сопроводительным письмом о регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы) направляет эмитенту документы, указанные в [пункте 7 статьи 12](#) Закона о рынке ценных бумаг.

28. Регистрация изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций осуществляется при условии, что данные изменения и (или) дополнения не приведут к увеличению количества объявленных облигаций.

29. В случае принятия решения об изменении условий выпуска облигаций, предусмотренных [подпунктами 2\), 3\), 4\), 5\), 6\) и 7\) пункта 1 статьи 9](#) Закона о рынке ценных бумаг, размещение и обращение облигаций приостанавливается до дня, следующего за датой регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций.

30. Уполномоченный орган отказывает в регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы) в случае, предусмотренном [пунктом 1 статьи 10](#) Закона о рынке ценных бумаг.

Правила дополнены главой 3-1 в соответствии с [постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16](#)

Глава 3-1. Порядок регистрации изменений и (или) дополнений в частный меморандум

30-1. Эмитент представляет в уполномоченный орган изменения и (или) дополнения в частный меморандум для их регистрации в случае изменения:

1) сведений, указанных в пункте 1 [приложения](#) к Требованиям к документам для государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, утвержденных настоящим постановлением (далее - Требования) - в течение 30 (тридцати) календарных дней после даты получения эмитентом документов, подтверждающих изменение наименования эмитента;

2) сведений, указанных в пунктах 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14 и 15 [приложения](#) к Требованиям - в течение 30 (тридцати) календарных дней после даты принятия решения соответствующими органами эмитента, в случае, если ни одна облигация данного выпуска не была размещена либо все облигации данного выпуска выкуплены эмитентом на вторичном рынке ценных бумаг, или общим собранием держателей облигаций.

30-2. Для регистрации изменений и (или) дополнений в частный меморандум эмитент представляет в уполномоченный орган следующие документы:

1) заявление, составленное в произвольной форме;

2) изменения и (или) дополнения в частный меморандум;

3) частный меморандум с учетом изменений и (или) дополнений в электронном виде;

4) копию решения (протокола), на основании которого внесены изменения и (или) дополнения в частный меморандум;

5) оригинал свидетельства о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы) (при уменьшении количества облигаций, изменении вида негосударственных облигаций, срока обращения, изменении наименования эмитента, изменении места нахождения эмитента) (в случае получения их на бумажном носителе);

6) копию плана реструктуризации, утвержденного судом и содержащего, в том числе изменение условий выпуска облигаций (в случае проведения эмитентом реструктуризации в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации).

30-3. Уполномоченный орган рассматривает изменения и (или) дополнения в частный меморандум в течение 10 (десяти) рабочих дней после даты их получения.

При соответствии документов, представленных эмитентом для регистрации изменений и (или) дополнений в частный меморандум, требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, уполномоченный орган с сопроводительным письмом о регистрации изменений и (или) дополнений в частный меморандум направляет эмитенту:

1) измененное свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (при уменьшении количества негосударственных облигаций и (или) изменении их вида, срока обращения, изменении наименования эмитента, изменении места нахождения эмитента);

2) уведомление о государственной регистрации изменений и (или) дополнений в частный меморандум в случае, если внесенные изменения и (или) дополнения не предусматривают изменения сведений, указанных в ранее выданном свидетельстве о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций;

3) изменения и (или) дополнения в частный меморандум.

30-4. Регистрация изменений и (или) дополнений в частный меморандум осуществляется при условии, что данные изменения и (или) дополнения не приведут к увеличению количества объявленных облигаций.

30-5. В случае принятия решения об изменении условий выпуска облигаций, предусмотренных пунктами 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14 и 15 [приложения](#) к Требованиям, размещение и обращение облигаций приостанавливается до дня, следующего за датой регистрации изменений и (или) дополнений в частный меморандум.

30-6. Уполномоченный орган отказывает в регистрации изменений и (или) дополнений в частный меморандум в случае представления эмитентом неполного пакета документов, установленных [пунктом 30-2](#) настоящих Правил, и выявления в процессе рассмотрения документов их несоответствия Требованиям.

Глава 4. Порядок представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения облигаций

Пункт 31 изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 \(см. стар. ред.\)](#)

31. Эмитент или платежный агент (в случае наличия у эмитента договора с платежным агентом) представляет в уполномоченный орган для рассмотрения и принятия к сведению уведомление об итогах погашения облигаций в течение 1 (одного) месяца после окончания срока погашения, установленного проспектом выпуска облигаций (частным меморандумом).

32. Для рассмотрения и принятия к сведению уведомления об итогах погашения облигаций эмитент (платежный агент) представляет в уполномоченный орган документы, предусмотренные в [пунктах 2 и 3 статьи 32](#) Закона о рынке ценных бумаг, на бумажном носителе.

33. Уведомление об итогах погашения облигаций рассматривается уполномоченным органом в течение 14 (четырнадцати) календарных дней.

34. В случае соответствия документов, представленных эмитентом (платежным агентом) для рассмотрения уведомления об итогах погашения облигаций, требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, уполномоченный орган направляет эмитенту (платежному агенту) письмо о принятии к сведению уведомления об итогах погашения облигаций.

35. Уполномоченный орган в случае, установленном [подпунктом 2\) пункта 4 статьи 32](#) Закона о рынке ценных бумаг, не принимает к сведению уведомление об итогах

погашения облигаций и направляет письмо о необходимости предоставления информации и документов, соответствующих требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.

Глава 5. Порядок аннулирования выпуска облигаций

36. Решение об аннулировании выпуска облигаций принимается уполномоченным органом по основаниям, указанным в [пункте 1 статьи 30-1](#) Закона о рынке ценных бумаг.

37. Уполномоченный орган рассматривает документы для аннулирования выпуска облигаций, представленные эмитентом в соответствии с пунктом 2 Перечня документов для аннулирования выпуска негосударственных облигаций и требований к ним, утвержденных настоящим постановлением, в течение 10 (десяти) рабочих дней после даты их получения.

38. В случае соответствия документов, представленных эмитентом для аннулирования выпуска облигаций, требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, уполномоченный орган аннулирует выпуск облигаций (выпуск облигаций в пределах облигационной программы) и с сопроводительным письмом направляет эмитенту свидетельство об аннулировании выпуска негосударственных облигаций по форме согласно [приложению 5](#) к Правилам.

39. Решение об аннулировании выпуска облигаций эмитента, сведения о ликвидации которого содержатся в Национальном реестре бизнес-идентификационных номеров, принимается уполномоченным органом без предоставления документов, указанных в [пункте 2](#) Перечня документов для аннулирования выпуска негосударственных облигаций и требований к ним, утвержденных настоящим постановлением.

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

В случае, указанном в [пункте 39](#) Правил, выпуск облигаций эмитента аннулируется с даты внесения данных в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг.

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

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

В случае отказа в аннулировании выпуска облигаций (выпуска облигаций в пределах облигационной программы) эмитент устраняет замечания уполномоченного органа и повторно представляет документы в уполномоченный орган в течение 45 (сорока пяти) рабочих дней со дня получения отказа.

Приложение 1 изложено в редакции [постановления](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41 (см. стар. ред.); [постановления](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 (см. стар. ред.)

Приложение 1
к [Правилам](#) государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной

программы), частный меморандум, представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, аннулирования выпуска негосударственных облигаций

**Стандарт государственной услуги
«Государственная регистрация выпуска негосударственных облигаций»**

| | | |
|----|---|---|
| 1. | Наименование услугодателя | Агентство Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка (далее - уполномоченный орган). |
| 2. | Способы предоставления государственной услуги | Веб-портал «электронного правительства» www.egov.kz (далее - портал). |
| 3. | Сроки оказания государственной услуги | При государственной регистрации: выпуска негосударственных облигаций - в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней со дня представления документов на государственную регистрацию; облигационной программы - в течение 10 (десяти) рабочих дней; облигационной программы и первого выпуска облигаций в пределах облигационной программы, представленные услугополучателем одновременно - в течение 10 (десяти) рабочих дней после даты представления документов на государственную регистрацию; выпуска облигаций в пределах облигационной программы зарегистрированной уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций - в течение 5 (пяти) рабочих дней после даты представления документов на государственную регистрацию; выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев - в течение 3 (трех) рабочих дней после даты получения документов на государственную регистрацию; выпуска облигаций, подлежащих частному размещению - в течение 3 (трех) рабочих дней после даты получения документов на государственную регистрацию. |
| 4. | Форма оказания государственной услуги | Электронная (полностью автоматизированная). |
| 5. | Результат оказания государственной услуги | Свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно приложению 2 к Правилам и в электронном формате проспект выпуска облигаций в случае государственной регистрации выпуска облигаций; свидетельство о государственной регистрации выпуска облигационной программы по форме согласно приложению 3 к Правилам и в электронном формате проспект выпуска облигационной программы в случае государственной регистрации облигационной программы; |

| | | |
|----|--|--|
| | | <p>свидетельство о государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы по форме согласно приложению 4 к Правилам и в электронном формате сведения проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы - в случае государственной регистрации выпуска облигаций в пределах облигационной программы;</p> <p>свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно приложению 2 к Правилам - в случае государственной регистрации выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев;</p> <p>свидетельство о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций по форме согласно приложению 2 к Правилам и в электронном формате частный меморандум в случае государственной регистрации выпуска облигаций, подлежащих частному размещению, либо мотивированный ответ об отказе в оказании государственной услуги по основаниям, предусмотренным пунктом 9 настоящего стандарта государственной услуги. Форма предоставления результата оказания государственной услуги: электронная.</p> |
| 6. | Размер оплаты, взимаемой с услугополучателя при оказании государственной услуги, и способы ее взимания в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан | Государственная услуга оказывается на бесплатной основе. |
| 7. | График работы | <p>1) портала - круглосуточно, за исключением технических перерывов в связи с проведением ремонтных работ (при обращении услугополучателя после окончания рабочего времени, в выходные и праздничные дни согласно Трудовому кодексу Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года (далее - Кодекс), прием заявлений и направление результатов оказания государственной услуги осуществляется следующим рабочим днем).</p> <p>2) уполномоченного органа - с понедельника по пятницу с 9.00 до 18.30 часов с перерывом на обед с 13.00 до 14.30 часов, кроме выходных и праздничных дней, в соответствии с Кодексом.</p> |
| 8. | Перечень документов, необходимых для оказания государственной услуги | <p>1) электронное заявление, составленное в произвольной форме с согласием на использование сведений, составляющих охраняемую законом тайну, содержащихся в информационных системах, удостоверенное электронной цифровой подписью уполномоченного лица услугополучателя;</p> <p>2) электронная копия решения органа услугополучателя о выпуске негосударственных облигаций, содержащего</p> |

сведения о порядке выпуска, размещения, обращения и погашения облигаций, использования средств, полученных услугополучателем в результате размещения облигаций, объеме выпуска, количестве и виде облигаций, номинальной стоимости облигаций, правах держателей облигаций, либо копию решения органа услугополучателя о выпуске облигационной программы, содержащего сведения об объеме выпуска облигационной программы;

3) электронная копия проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы) (за исключением случая выпуска облигаций, подлежащих частному размещению);

4) электронная копия частного меморандума (в случае выпуска облигаций, подлежащих частному размещению);

5) электронная копия устава услугополучателя (при наличии);

6) в случае выпуска инфраструктурных, а также негосударственных облигаций, обеспеченных гарантией банка, электронные копии документов, подтверждающих наличие обеспечения исполнения обязательств услугополучателя;

7) в случае, если проспектом выпуска негосударственных облигаций эмитента предусматривается обращение данных облигаций в торговой системе фондовой биржи, электронная копия заключения фондовой биржи о соответствии услугополучателя и выпускаемых им негосударственных облигаций требованиям к включению и нахождению негосударственных облигаций услугополучателя в списке фондовой биржи, а также электронную копию рекомендаций листинговой комиссии фондовой биржи по включению в проспект выпуска ценных бумаг услугополучателя дополнительных ограничений, необходимых для обеспечения защиты прав и интересов инвесторов (за исключением случая выпуска облигаций, подлежащих частному размещению);

8) электронная копия договора, заключенного с представителем держателей облигаций (в случае, если обязанность заключения договора с представителем держателей облигаций предусмотрена требованиями [Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг»](#) (далее - Закон о рынке ценных бумаг) и (или) его заключение инициировано услугополучателем);

9) электронная копия договора, заключенного с организацией, оказывающей консультационные услуги по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи, для услугополучателей, планирующих размещение облигаций на организованном рынке (в случае, если обязанность заключения договора с такой организацией предусмотрена требованиями Закона о рынке ценных бумаг) (за исключением случая выпуска облигаций, подлежащих частному размещению);

10) электронная копия порядка распределения дохода услугополучателя между его участниками для услугополучателей, созданных в организационно-правовой форме товарищества с ограниченной ответственностью;

11) электронные копии годовой финансовой отчетности услугополучателя за два последних финансовых года, подтвержденной аудиторскими отчетами, а также электронные копии аудиторских отчетов (за исключением вновь созданных услугополучателей) (за исключением случая выпуска облигаций, подлежащих частному размещению);

12) электронная копия финансовой отчетности услугополучателя по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска негосударственных эмиссионных ценных бумаг либо на конец предпоследнего квартала в случае представления документов на государственную регистрацию выпуска негосударственных эмиссионных ценных бумаг до 25 числа месяца, следующего за последним кварталом перед подачей. В случае отсутствия аудиторского отчета финансовой отчетности за заверченный финансовый год в период с 1 января по 1 июня текущего года услугополучатель представляет услугодателью электронную копию финансовой отчетности за два года, предшествующих последнему заверченному году, и электронную копию аудиторского отчета финансовой отчетности за указанный период. Аудиторский отчет и финансовая отчетность за заверченный финансовый год представляются услугополучателем в течение месяца с даты утверждения годовой финансовой отчетности в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан (за исключением случая выпуска облигаций, подлежащих частному размещению).

Документы, указанные в подпунктах 5), 11) и 12) настоящего пункта не представляются услугополучателем, в случае, если данные документы были размещены на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности до даты представления документов для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы).

Для государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы) услугополучатель-нерезидент Республики Казахстан кроме документов, указанных в части первой настоящего пункта, обязан представить дополнительно следующие документы:

1) электронная копия документа, подтверждающего регистрацию услугополучателя-нерезидента Республики Казахстан в качестве юридического лица в соответствии с законодательством государства места нахождения услугополучателя-нерезидента Республики Казахстан, с приложением перевода на казахский и русский языки, верность которого засвидетельствована нотариусом;

| | | |
|----|---|--|
| | | <p>2) электронные копии учредительных документов услугополучателя-нерезидента Республики Казахстан с приложением переводов на казахский и русский языки, верность которых засвидетельствована нотариусом;</p> <p>3) электронная копия письма уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору финансового рынка иностранного государства о соблюдении услугополучателем-нерезидентом Республики Казахстан пруденциальных нормативов и иных установленных уполномоченным органом нерезидента норм и лимитов в период за три месяца до даты подачи заявления на государственную регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы) (если услугополучатель-нерезидент Республики Казахстан является финансовой организацией).</p> <p>В случае проведения услугополучателем реструктуризации в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации, для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы) услугополучатель помимо документов, указанных в части первой настоящего пункта, представляет электронную копию плана реструктуризации, утвержденного судом.</p> <p>Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица уполномоченный орган получает из соответствующих государственных информационных систем через шлюз «электронного правительства».</p> |
| 9. | <p>Основания для отказа в оказании государственной услуги, установленные законодательством Республики Казахстан</p> | <p>Нарушение услугополучателем условий и порядка представления документов на государственную регистрацию выпуска негосударственных облигаций и выявления в процессе рассмотрения документов их несоответствия требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан.</p> <p>Помимо указанного основания услугодатель вправе отказать услугополучателю в государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы в случае, если:</p> <p>1) произведен делистинг выпуска негосударственных облигаций, осуществленного в пределах данной облигационной программы, за исключением добровольного делистинга по инициативе услугополучателя;</p> <p>2) в результате государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы общая сумма выпусков негосударственных облигаций, находящихся в обращении, превысит зарегистрированный объем такой облигационной программы;</p> <p>3) на дату представления документов для государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы услугополучатель не имеет выпущенных им долговых ценных бумаг, находящихся в списке фондовой биржи, и не соответствует требованиям, установленным пунктом 1 статьи 15 Закона о</p> |

| | | |
|-----|---|---|
| | | <p>рынке ценных бумаг. Действие части второй настоящего пункта не распространяется на финансовую организацию или организацию, входящую в банковский конгломерат в качестве родительской организации и не являющуюся финансовой организацией, при проведении ею реструктуризации в случаях, предусмотренных законами Республики Казахстан.</p> |
| 10. | Иные требования с учетом особенностей оказания государственной услуги | <p>Адреса мест оказания государственной услуги и контактные телефоны справочных служб по вопросам оказания государственной услуги размещены на официальном интернет-ресурсе уполномоченного органа. Услугополучатель имеет возможность получения информации о порядке и статусе оказания государственной услуги в режиме удаленного доступа посредством «личного кабинета» портала, а также Единого контакт-центра по вопросам оказания государственных услуг. В случае обнаружения сбоя либо технических неполадок на портале необходимо обратиться в Единый контакт-центр. Единый контакт-центр: 8-800-080-7777 или 1414.</p> |

Постановление дополнено приложением 1-1 в соответствии с [постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41](#); текст в правом верхнем углу изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16](#) ([см. стар. ред.](#))

Приложение 1-1
к [Правилам](#) государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, аннулирования выпуска негосударственных облигаций

Перечень международных финансовых организаций

1. Азиатский банк развития.
2. Азиатский банк инфраструктурных инвестиций.
3. Межамериканский банк развития.
4. Африканский банк развития.
5. Евразийский банк развития.
6. Европейский банк реконструкции и развития.
7. Европейский инвестиционный банк.
8. Банк Развития Европейского Совета.
9. Исламская корпорация по развитию частного сектора.
10. Исламский банк развития.
11. Многостороннее агентство гарантии инвестиций.
12. Скандинавский инвестиционный банк.

- 13.Международный валютный фонд.
14. Международная ассоциация развития.
15. Банк международных расчетов.
16. Международный центр по урегулированию инвестиционных споров.
17. Международный банк реконструкции и развития.
18. Международная финансовая корпорация.

Приложение 2 изложено в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 (см. стар. ред.); текст в правом верхнем углу изложен в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 (см. стар. ред.)

Приложение 2
к Правилам государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, аннулирования выпуска негосударственных облигаций

Форма

**Свидетельство
о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций**

« ___ » _____ 20 __ года

город Алматы

Уполномоченный орган (полное наименование уполномоченного органа) произвел государственную регистрацию выпуска негосударственных облигаций

_____,
(полное
наименование и место нахождения эмитента)
зарегистрированного

(бизнес-
идентификационный номер эмитента (при наличии)
Выпуск _____ разделен _____ на _____

_____ облигаций,

цифрами и прописью, вид облигаций) _____ (количество облигаций)
которым присвоен международный идентификационный номер (код ISIN)

Номинальная стоимость одной облигации _____

_____ тенге.
(ци

фрами и прописью) Объем выпуска облигаций составляет _____

марная номинальная _____ (сум

_____ тенге.
стоимость

выпускаемых облигаций цифрами и прописью)

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

Уполномоченное _____ лицо _____

_____ (подпись или электронная цифровая подпись) (фамилия, инициалы)

Место печати (для бумажной формы)

Приложение 3 изложено в редакции [постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 \(см. стар. ред.\)](#); текст в правом верхнем углу изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 \(см. стар. ред.\)](#)

Приложение 3
к [Правилам](#) государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, аннулирования выпуска

**Свидетельство
о государственной регистрации облигационной программы**

« ___ » _____ 20__ года

город Алматы

Уполномоченный орган (полное наименование уполномоченного органа) произвел государственную регистрацию облигационной программы

_____,
(полное наименование и место нахождения эмитента) зарегистрированного

(бизнес-идентификационный номер эмитента (при наличии) Объем выпуска облигационной программы составляет _____

_____ тенге.
(цифрами и прописью)

Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за номером _____.

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

Уполномоченное _____ лицо _____.

(подпись или электронная цифровая подпись) (фамилия, инициалы)

Место печати (для бумажной формы)

Приложение 4 изложено в редакции [постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 \(см. стар. ред.\)](#); текст в правом верхнем углу изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 \(см. стар. ред.\)](#)

Приложение 4
к [Правилам](#) государственной регистрации выпуска
негосударственных облигаций (облигационной программы),
регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска
негосударственных облигаций (проспект облигационной
программы), частный меморандум, представления
и рассмотрения уведомления об итогах погашения
негосударственных облигаций, аннулирования выпуска
негосударственных облигаций

Форма

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

« ___ » _____ 20 __ года

город Алматы

Уполномоченный орган (полное наименование уполномоченного органа) произвел
государственную регистрацию
выпуска облигаций в пределах облигационной программы

_____.

(полное наименование
и место нахождения эмитента)
зарегистрированного

_____.

(бизнес-
идентификационный номер эмитента (при наличии)
Выпуск _____ разделен _____ на

_____ облигаций,
(количество облигаций
цифрами и прописью, вид облигаций)
которым присвоен международный идентификационный номер (код ISIN)

_____.

Номинальная стоимость одной облигации _____

_____ тенге.
_____ (цифрам

и и прописью) Объем выпуска облигаций составляет _____

_____ (суммарна я номинальная _____ тенге.

стоимость выпускаемых облигаций цифрами и прописью)

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

свидетельства о государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы эмитента):

_____.

Уполномоченное _____ лицо _____ (подпись или электронная цифровая подпись) _____ (фамилия, инициалы)

Место печати (для бумажной формы)

Приложение 5 изложено в редакции [постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 \(см. стар. ред.\)](#); текст в правом верхнем углу изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 \(см. стар. ред.\)](#)

Приложение 5 к [Правилам](#) государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, представления и рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций, аннулирования выпуска негосударственных облигаций

**Свидетельство
об аннулировании выпуска негосударственных облигаций**

« _____ » _____ 20__ года

город Алматы

Уполномоченный орган (полное наименование уполномоченного органа) аннулировал выпуск облигаций

_____ (полное наименование и место нахождения эмитента) зарегистрированного

_____ (дата государственной регистрации (перерегистрации) эмитента,

_____ наименования регистрирующего органа,

_____ бизнес-идентификационный номер (при наличии) Выпуск _____ зарегистрирован

_____ (наименование органа,

_____ осуществившего государственную регистрацию выпуска

_____ негосударственных облигаций, дата, месяц, год) Международный идентификационный номер (код ISIN), присвоенный облигациям выпуска

_____ Выпуск _____ разделен _____ на

_____ облигаций.

облигаций цифрами и прописью, вид облигаций) (количество)
Выпуск облигаций аннулирован в связи с

причина аннулирования) (п)
Выпуск облигаций считать аннулированным с

(дата, месяц, год)

Уполномоченное лицо _____
(подпись) (фамилия, инициалы)

Место печати

Приложение 2
к [постановлению](#) Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 29 октября 2018 года № 248

Заголовок изложен в редакции [постановления](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 (см. стар. ред.)

Требования

к документам для государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций

Пункт 1 изложен в редакции [постановления](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 (см. стар. ред.)

1. Настоящие Требования к документам для государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, рассмотрения уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций (далее - Требования) разработаны в соответствии с [Законом](#) Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее - Закон о рынке ценных бумаг) и устанавливают требования к документам для государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (далее - облигации) (облигационной программы), регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, рассмотрения уведомления об итогах погашения облигаций.

Пункт 2 изложен в редакции [постановления](#) Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 (см. стар. ред.); [постановления](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41 (см. стар. ред.); [постановления](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 (см. стар. ред.)

2. Заявление эмитента для регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, а также уведомление об итогах погашения облигаций подписываются руководителем исполнительного органа (лицом, единолично осуществляющим функции исполнительного органа) эмитента либо лицом, уполномоченным на подписание (с представлением копии подтверждающего документа).

3. Заявление эмитента для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы) содержит согласие на использование сведений, составляющих охраняемую законом тайну, содержащихся в информационных системах.

Требования дополнены пунктом 3-1 в соответствии с [постановлением](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16

3-1. Частный меморандум составляется в соответствии со структурой частного меморандума согласно приложению к Требованиям.

Частный меморандум составляется на казахском и русском языках.

Частный меморандум в случае выпуска облигаций, номинал которых выражен в иностранной валюте, составляется на казахском, русском и по усмотрению эмитента английском языках.

4. Исключен в соответствии с [постановлением](#) Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 (см. стар. ред.)

5. В случае изменения сведений, указанных в [подпунктах 2\), 3\), 4\), 5\), 6\) и 7\) пункта 1 статьи 9](#) Закона о рынке ценных бумаг, эмитент для регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций представляет:

1) в случае наличия держателей облигаций копию решения общего собрания держателей облигаций (решения единственного держателя облигаций) о внесении изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (за исключением случаев реструктуризации эмитента, проводимой в соответствии с решением суда или в случаях, предусмотренных законами Республики Казахстан);

2) в случае, если ни одна облигация данного выпуска не размещена или все облигации данного выпуска выкуплены эмитентом, копию соответствующего органа эмитента о внесении изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций.

Требования дополнены пунктом 5-1 в соответствии с [постановлением](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16

5-1. В случае изменения сведений, указанных в пунктах 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14 и 15 [приложения](#) к Требованиям, эмитент для регистрации изменений и (или) дополнений в частный меморандум представляет:

1) в случае наличия держателей облигаций копию решения общего собрания держателей облигаций (решения единственного держателя облигаций) о внесении изменений и (или) дополнений в частный меморандум (за исключением случаев реструктуризации эмитента, проводимой в соответствии с решением суда или в случаях, предусмотренных законами Республики Казахстан);

2) в случае, если ни одна облигация данного выпуска не размещена или все облигации данного выпуска выкуплены эмитентом, копию соответствующего органа эмитента о внесении изменений и (или) дополнений в частный меморандум.

Изменения и (или) дополнения в частный меморандум на бумажном носителе, представляемые эмитентом в уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган), подписываются руководителем исполнительного органа (лицом, единолично

осуществляющего функции исполнительного органа) эмитента либо лицом, уполномоченным на подписание (с представлением копии подтверждающего документа).

Изменения и (или) дополнения в частный меморандум составляются в 2 (двух) экземплярах на казахском и русском языках на бумажном носителе. Частный меморандум с учетом изменений и (или) дополнений, составленный на казахском и русском языках, представляется в виде электронной копии в формате *pdf.

6. В случае проведения эмитентом реструктуризации в соответствии с решением суда о проведении реструктуризации для регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы) помимо документов, указанных в [пункте 6 статьи 12](#) Закона о рынке ценных бумаг, эмитент представляет копию плана реструктуризации, утвержденного судом и содержащего, в том числе изменение условий выпуска облигаций.

Пункт 7 изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41 \(см. стар. ред.\)](#); [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 \(см. стар. ред.\)](#)

7. Решение общего собрания держателей облигаций (единственного держателя облигаций) о внесении изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций, частный меморандум, копия которого представляется в уполномоченный орган для регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций, частный меморандум, составленное в форме протокола или выписки из него, содержит следующие сведения:

- 1) наименование эмитента;
- 2) дата государственной регистрации выпуска облигаций, в проспект или частный меморандум которого вносятся изменения и (или) дополнения, международный идентификационный номер (код ISIN), присвоенный облигациям данного выпуска;
- 3) дата, время и место проведения общего собрания держателей облигаций;
- 4) количество облигаций, держатели которых присутствуют на общем собрании держателей облигаций;
- 5) кворум общего собрания держателей облигаций;
- 6) количество держателей облигаций, владеющих более 10 (десятью) процентами облигаций данного выпуска;
- 7) повестка дня общего собрания держателей облигаций;
- 8) порядок голосования на общем собрании держателей облигаций по вопросам повестки дня общего собрания держателей облигаций;
- 9) фамилии, имена, отчества (при их наличии) председателя и секретаря общего собрания держателей облигаций;
- 10) результаты голосования по каждому вопросу повестки дня общего собрания держателей облигаций;
- 11) решение, принятое по каждому вопросу повестки дня общего собрания держателей облигаций.

Пункт 8 изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 \(см. стар. ред.\)](#)

8. Решение органа эмитента о внесении изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум, копия которого представляется в уполномоченный орган для регистрации изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы), составленное в форме протокола или выписки из него, содержит следующие сведения:

- 1) наименование и место нахождения исполнительного органа эмитента;
- 2) дата, время и место проведения заседания (в случае проведения заседания путем очного голосования) или дата заседания (в случае заочного голосования);

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

4) кворум заседания;

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

6) результаты голосования по каждому вопросу повестки дня заседания, касающегося внесения изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум;

7) решение, принятое по вопросу, касающемуся внесения изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы), частный меморандум;

8) фамилии, имена, отчества (при их наличии) председателя и секретаря заседания.

9. Выписка из решения (протокола) органа эмитента подписывается секретарем заседания.

10. Документы, состоящие из нескольких листов, представляются пронумерованными, прошитыми и заверенными подписью руководителя исполнительного органа (лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа) эмитента либо лица, уполномоченного на подписание (с представлением копии подтверждающего документа), на обороте последнего листа, частично поверх ярлыка, наклеенного на узел прошивки, с указанием количества прошитых листов.

Пункт 11 изложен в редакции [постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 \(см. стар. ред.\)](#)

11. Копии документов заверяются подписью руководителя исполнительного органа (лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа) эмитента либо лица, уполномоченного на подписание (с представлением копии подтверждающего документа).

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

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

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

13. Допускается представление на английском языке финансовой отчетности, представляемой эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан или международной финансовой организацией в уполномоченный орган для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы).

Требования дополнены приложением в соответствии с [постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16](#)

Приложение
к [Требованиям](#) к документам для
государственной регистрации выпуска
негосударственных облигаций (облигационной
программы), регистрации изменений и (или) дополнений
в проспект выпуска негосударственных облигаций

(проспект облигационной программы),
частный меморандум, рассмотрения уведомления
об итогах погашения негосударственных облигаций

Структура частного меморандума

Наименование документа: «Частный меморандум»

Запись: «Государственная регистрация выпуска негосударственных облигаций уполномоченным органом не означает предоставление каких-либо рекомендаций инвесторам относительно приобретения негосударственных облигаций, описанных в частном меморандуме, и не подтверждает достоверность информации, содержащейся в данном документе.

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

В период обращения негосударственных облигаций эмитент обеспечивает раскрытие информации на рынке ценных бумаг на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.».

1. Полное и сокращенное наименование эмитента на казахском, русском и английском (при наличии) языках;

2. Бизнес-идентификационный номер эмитента;

3. Сведения о выпуске облигаций:

1) вид облигаций;

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

3) количество облигаций;

4) общий объем выпуска облигаций;

5) валюта номинальной стоимости облигации, валюта платежа по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению по облигациям.

4. Получение дохода по облигациям:

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

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

3) дата, с которой начинается начисление вознаграждения по облигациям;

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

5) период времени, применяемый для расчета вознаграждения по облигациям.

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

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

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

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

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

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

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

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

4) порядок инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам;

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

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

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

8) критерии однородности прав требований.

7. Условия и порядок размещения облигаций:

1) дата начала размещения облигаций;

2) дата окончания размещения облигаций;

3) рынок, на котором планируется размещение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг).

8. Условия и порядок обращения облигаций:

1) дата начала обращения облигаций;

2) дата окончания обращения облигаций;

3) срок обращения облигаций;

4) рынок, на котором планируется обращение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг).

9. Условия и порядок погашения облигаций:

1) дата погашения облигаций;

2) способ погашения облигаций;

3) если выплата вознаграждения и номинальной стоимости при погашении облигаций будет производиться в соответствии с частным меморандумом иными имущественными правами, приводятся описания этих прав, способов их сохранности, порядка оценки и лиц, правомочных осуществлять оценку указанных прав, а также порядка реализации перехода этих прав.

10. В случае наличия дополнительных условий выкупа облигаций, не установленных статьей 18-4 Закона о рынке ценных бумаг, указывается:

1) порядок, условия реализации права выкупа облигаций;

2) сроки реализации права выкупа облигаций.

11. В случае, если устанавливаются дополнительные ковенанты (ограничения), не предусмотренные Законом о рынке ценных бумаг, указываются:

1) описание ковенантов (ограничений), принимаемых эмитентом и не предусмотренных о рынке ценных бумаг;

2) порядок действий эмитента при нарушении ковенантов (ограничений);

3) порядок действий держателей облигаций при нарушении ковенантов.

12. При выпуске конвертируемых облигаций дополнительно указываются следующие сведения:

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

2) порядок и условия конвертирования облигаций (в случае, если выпуск облигаций полностью конвертируется, указывается, что выпуск облигаций подлежит аннулированию в течение 1 (одного) месяца с даты завершения конвертирования, если выпуск облигаций конвертируется не полностью, указывается, что выкупленные облигации данного выпуска не подлежат дальнейшему размещению, а погашаются в конце срока обращения).

Банк, отнесенный к категории неплатежеспособных банков, на основании и в порядке, предусмотренных статьей 61-10 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее - Закон о банках), указывает условия конвертирования облигаций в акции в соответствии с решением уполномоченного органа.

13. Сведения об имуществе эмитента, являющемся полным или частичным обеспечением обязательств по выпущенным облигациям:

1) описание обеспечения по выпущенным облигациям с указанием стоимости данного имущества;

2) процентное соотношение стоимости обеспечения к совокупному объему выпуска облигаций;

3) порядок обращения взыскания на предмет залога.

14. Данные банка, предоставившего гарантию, с указанием его наименования, места нахождения, реквизитов договора гарантии, срока и условий гарантии (если облигации обеспечены гарантией банка).

15. Реквизиты договора концессии и постановления Правительства Республики Казахстан о предоставлении поручительства государства - при выпуске инфраструктурных облигаций.

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

17. Права, предоставляемые держателю облигаций:

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

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

3) иные права.

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

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

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

3) порядок, срок и способы доведения эмитентом до сведения держателей облигаций информации о фактах дефолта, включающей сведения об (о) объеме неисполненных

обязательств, причине неисполнения обязательств, перечислении возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, порядке обращения держателей облигаций с требованием к эмитенту, лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям;

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

19. Сведения о представителе держателей облигаций эмитента (в случае выпуска обеспеченных, инфраструктурных или ипотечных облигаций):

1) полное и сокращенное наименование представителя держателей облигаций;

2) место нахождения, номера контактных телефонов представителя держателей облигаций;

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

20. Сведения о платежном агенте эмитента (при наличии):

1) полное наименование платежного агента;

2) место нахождения, номера контактных телефонов, реквизиты платежного агента и всех его филиалов, которые будут осуществлять выплату дохода (номинальной стоимости облигаций) по ценным бумагам;

3) дата и номер договора эмитента с платежным агентом.

Приложение 3
к [постановлению](#) Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 29 октября 2018 года № 248

Перечень документов для аннулирования выпуска негосударственных облигаций и требования к ним

1. Настоящий Перечень документов для аннулирования выпуска негосударственных облигаций и требования к ним (далее - Перечень) разработаны в соответствии с [Законом](#) Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» и определяет перечень документов для аннулирования выпуска негосударственных облигаций (далее - облигации) и требования к указанным документам.

Пункт 2 изложен в редакции [постановления](#) Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 (см. стар. ред.); [постановления](#) Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 09.02.21 г. № 16 (см. стар. ред.)

2. Для аннулирования выпуска облигаций эмитент представляет в уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган) следующие документы на бумажном носителе:

1) заявление об аннулировании выпуска облигаций с указанием основания для аннулирования облигаций, подписанное руководителем исполнительного органа (лицом, единолично осуществляющим функции исполнительного органа) эмитента либо лицом, уполномоченным на подписание (с представлением копии подтверждающего документа);

2) копия решения органа эмитента, принявшего решение об аннулировании выпуска облигаций;

3) оригиналы свидетельства о государственной регистрации выпуска облигаций (выпуска облигаций в пределах облигационной программы), проспекта выпуска облигаций (проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) (в случае получения их на бумажном носителе) (за исключением случая аннулирования выпуска облигаций, подлежащих частному размещению);

4) оригиналы свидетельства о государственной регистрации выпуска облигаций (выпуска облигаций в пределах облигационной программы), изменений и (или) дополнений в частный меморандум) (в случае получения их на бумажном носителе) (в случае аннулирования выпуска облигаций, подлежащих частному размещению);

5) уведомление центрального депозитария об отсутствии держателей облигаций на дату принятия решения органа эмитента об аннулировании выпуска облигаций (в случае, если ни одна облигация данного выпуска не была размещена или все облигации данного выпуска выкуплены эмитентом на вторичном рынке ценных бумаг);

б) копия плана реструктуризации эмитента, утвержденного судом (в случае осуществления процедур реструктуризации финансовых организаций, а также организаций, входящих в банковский конгломерат в качестве родительской организации и не являющихся финансовой организацией);

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

Для аннулирования выпуска облигаций по истечении срока их обращения эмитент представляет в уполномоченный орган документ, предусмотренный подпунктом 1) пункта 2 Перечня.

3. В случае утраты эмитентом оригиналов документов, выданных уполномоченным органом, эмитент не представляет документы, требуемые в соответствии с подпунктом 3) пункта 2 Перечня, при условии опубликования информации о недействительности утраченных документов в средствах массовой информации и представления информации об этом в уполномоченный орган.

4. Документы, состоящие из нескольких листов, представляются пронумерованными, прошитыми и заверенными подписью руководителя исполнительного органа (лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа) эмитента либо лица, уполномоченного на подписание (с представлением копии подтверждающего документа), на обороте последнего листа, частично поверх ярлыка, наклеенного на узел прошивки, с указанием количества прошитых листов.

Пункт 5 изложен в редакции [постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213](#) (см. стар. ред.)

5. Копии документов заверяются подписью руководителя исполнительного органа (лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа) эмитента либо лица, уполномоченного на подписание (с представлением копии подтверждающего документа).

6. В случае утраты эмитентом оригинала свидетельства об аннулировании выпуска облигаций, выданного уполномоченным органом при аннулировании выпуска облигаций, эмитент при необходимости получения им дубликата свидетельства об аннулировании выпуска облигаций обращается в уполномоченный орган за выдачей дубликата свидетельства об аннулировании выпуска облигаций.

Уполномоченный орган выдает эмитенту дубликат свидетельства об аннулировании выпуска облигаций при представлении эмитентом заявления, составленного в произвольной форме, с указанием сведений о наименовании средства массовой информации и дате публикации сообщения о недействительности утраченного документа.

Уполномоченный орган выдает эмитенту дубликат свидетельства об аннулировании выпуска облигаций в течение 10 (десяти) рабочих дней после даты получения заявления.

**Правила
составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций
(проспекта облигационной программы), изменений и (или) дополнений в проспект
выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы),
уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы), изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее - Закон о рынке ценных бумаг) и определяют порядок составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (далее - облигации) (проспекта облигационной программы), изменений и (или) дополнений в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы), уведомления об итогах погашения облигаций.

2. Проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы) составляется и оформляется в соответствии со структурой проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы) согласно приложению 1 к Правилам.

Проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы составляется и оформляется в соответствии со структурой проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы согласно приложению 2 к Правилам.

Проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы) эмитента - нерезидента Республики Казахстан составляется и оформляется в соответствии со структурой проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы) эмитента - нерезидента Республики Казахстан согласно приложению 3 к Правилам.

Проспект выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев составляется и оформляется в соответствии со структурой проспекта выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев согласно приложению 4 к Правилам.

Проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) международной финансовой организации составляется и оформляется в соответствии со структурой проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы) международной финансовой организации в соответствии с внутренними документами международной финансовой организации.

3. Сведения в проспекте выпуска облигаций (проспекте облигационной программы, проспекте выпуска облигаций в пределах облигационной программы) приводятся на дату последнего рабочего дня месяца, предшествующего дате представления документов в уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган), за исключением информации о

финансовом состоянии эмитента, которая указывается в соответствии с финансовой отчетностью.

4. В случае реорганизации эмитента путем преобразования, осуществленной менее чем за 1 (один) заверченный финансовый год до представления эмитентом в уполномоченный орган документов для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы), проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) содержит сведения за 2 (два) заверченных финансовых года, предшествующих дате регистрации вновь возникшего в результате преобразования юридического лица, с приложением финансовой отчетности юридического лица, правопреемником которого является эмитент.

Пункт 5 изложен в редакции [постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 \(см. стар. ред.\)](#)

5. С проспектом выпуска облигаций (проспектом облигационной программы) специальной финансовой компании представляются аудиторский отчет originатора за последний год, договор уступки прав требования по данной сделке секьюритизации, заключенный между originатором и специальной финансовой компанией.

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

1) наименование документа: «Проспект выпуска негосударственных облигаций» или «Проспект облигационной программы» или «Проспект выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы»;

2) полное и сокращенное наименование эмитента;

3) запись:

«Государственная регистрация выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы, выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы) уполномоченным органом не означает предоставление каких-либо рекомендаций инвесторам относительно приобретения негосударственных облигаций, описанных в проспекте, и не подтверждает достоверность информации, содержащейся в данном документе.

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

В период обращения негосударственных облигаций эмитент обеспечивает раскрытие информации на рынке ценных бумаг на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.»

Пункт 7 изложен в редакции [постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 \(см. стар. ред.\)](#)

7. Проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) представляется эмитентом в уполномоченный орган в электронном виде.

Пункт 8 изложен в редакции [постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 \(см. стар. ред.\)](#)

8. Проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) составляется на казахском и русском языках.

Проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) в случае выпуска облигаций, номинал которых выражен в иностранной валюте, составляется на казахском, русском и английском языках.

9. Титульный лист изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы) содержит:

1) наименование документа: «Изменения и (или) дополнения в проспект выпуска негосударственных облигаций» или «Изменения и (или) дополнения в проспект облигационной программы» или «Изменения и (или) дополнения в проспект выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы»;

2) полное и сокращенное наименование эмитента;

3) запись:

«Должностные лица эмитента подтверждают, что вся информация, представленная в данных изменениях и (или) дополнениях в проспект выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы, выпуска негосударственных облигаций в пределах облигационной программы), является достоверной и не вводящей в заблуждение инвесторов относительно эмитента и его размещаемых облигаций.».

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

11. Изменения и (или) дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) на бумажном носителе, представляемые эмитентом в уполномоченный орган, подписываются руководителем исполнительного органа (лицом, единолично осуществляющим функции исполнительного органа) эмитента либо лицом, уполномоченным на подписание (с представлением копии подтверждающего документа).

12. Изменения и (или) дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы), составляются в 2 (двух) экземплярах на казахском и русском языках на бумажном носителе. Проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) с учетом изменений и (или) дополнений, составленный на казахском и русском языках, представляется в виде электронной копии в формате *.pdf.

Изменения и (или) дополнения в проспект выпуска облигаций (проспект облигационной программы, проспект выпуска облигаций в пределах облигационной программы) (на казахском и русском языках) на бумажном носителе представляются пронумерованными, прошитыми и заверенными подписью руководителя исполнительного органа (лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа) эмитента либо лица, уполномоченного на подписание (с представлением копии подтверждающего документа), на обороте последнего листа, частично поверх ярлыка, наклеенного на узел прошивки, с указанием количества прошитых листов.

13. Уведомление об итогах погашения облигаций составляется в произвольной форме, содержит информацию, указанную в [пункте 2 статьи 32](#) Закона о рынке ценных бумаг, подписывается руководителем исполнительного органа (лицом, единолично осуществляющим функции исполнительного органа) эмитента (платежного агента) либо лицом, уполномоченным на подписание (с представлением копии подтверждающего документа), и представляется в уполномоченный орган в одном экземпляре на бумажном носителе.

Приложение 1
к [Правилам](#) составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы), изменений и (или)

дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций

Структура проспекта выпуска облигаций (проспекта облигационной программы)

Глава 1. Информация о наименовании эмитента и его месте нахождения

1. Информация об эмитенте в соответствии с учредительными документами:

- 1) дата первичной государственной регистрации эмитента;
- 2) дата государственной перерегистрации эмитента (в случае если осуществлялась перерегистрация);
- 3) полное и сокращенное наименование эмитента на казахском, русском и английском (при наличии) языках;
- 4) в случае изменения наименования эмитента указываются все его предшествующие полные и сокращенные наименования, а также даты, когда они были изменены;
- 5) если эмитент был создан в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц), то указываются сведения о правопреемстве в отношении реорганизованных юридических лиц и (или) эмитента;
- 6) в случае наличия филиалов и представительств эмитента указываются их наименования, даты регистрации (перерегистрации), места нахождения и почтовые адреса всех филиалов и представительств эмитента в соответствии со справкой об учетной регистрации филиалов (представительств) юридических лиц;
- 7) бизнес-идентификационный номер эмитента;
- 8) код Legal Entity Identifier в соответствии с международным стандартом ISO 17442 «Financial services - Legal Entity Identifier» (LEI) (при наличии).

2. Место нахождения эмитента в соответствии со справкой о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица с указанием номеров контактных телефонов, факса и адреса электронной почты, а также фактического адреса в случае, если фактический адрес эмитента отличается от места нахождения эмитента, указанного в справке о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица.

Глава 2. Сведения об эмиссионных ценных бумагах, о способах их оплаты и получении дохода по ним

3. Сведения о выпуске облигаций:

- 1) вид облигаций;
 - 2) номинальная стоимость одной облигации (если номинальная стоимость одной облигации является индексированной величиной, то дополнительно указывается порядок расчета номинальной стоимости одной облигации);
 - 3) количество облигаций;
 - 4) общий объем выпуска облигаций;
 - 5) валюта номинальной стоимости облигации, валюта платежа по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению по облигациям.
4. Способ оплаты размещаемых облигаций.
5. Получение дохода по облигациям:

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

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

3) дата, с которой начинается начисление вознаграждения по облигациям;

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

5) период времени, применяемый для расчета вознаграждения по облигациям.

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

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

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

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

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

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

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

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

4) порядок инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам;

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

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

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

8) критерии однородности прав требований;

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

Глава 3. Условия и порядок размещения, обращения, погашения эмиссионных ценных бумаг, а также дополнительные условия выкупа облигаций, не установленные [статьями 15](#) и [18-4](#) Закона о рынке ценных бумаг

8. Условия и порядок размещения облигаций:

1) дата начала размещения облигаций;

2) дата окончания размещения облигаций;

3) рынок, на котором планируется размещение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг).

9. Условия и порядок обращения облигаций:

- 1) дата начала обращения облигаций;
- 2) дата окончания обращения облигаций;
- 3) срок обращения облигаций;
- 4) рынок, на котором планируется обращение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг).

10. Условия и порядок погашения облигаций:

- 1) дата погашения облигаций;
- 2) способ погашения облигаций;
- 3) если выплата вознаграждения и номинальной стоимости при погашении облигаций будет производиться в соответствии с проспектом выпуска облигаций иными имущественными правами, приводятся описания этих прав, способов их сохранности, порядка оценки и лиц, правомочных осуществлять оценку указанных прав, а также порядка реализации перехода этих прав.

11. В случае наличия дополнительных условий выкупа облигаций, не установленных [статьями 15](#) и [18-4](#) Закона о рынке ценных бумаг, указывается:

- 1) порядок, условия реализации права выкупа облигаций;
- 2) сроки реализации права выкупа облигаций.

Глава 4. Ковенанты (ограничения) при их наличии

12. В случае, если устанавливаются дополнительные ковенанты (ограничения), не предусмотренные Законом о рынке ценных бумаг, указываются:

- 1) описание ковенантов (ограничений), принимаемых эмитентом и не предусмотренных о рынке ценных бумаг;
- 2) порядок действий эмитента при нарушении ковенантов (ограничений);
- 3) порядок действий держателей облигаций при нарушении ковенантов.

Глава 5. Условия, сроки и порядок конвертирования эмиссионных ценных бумаг (при выпуске конвертируемых ценных бумаг)

13. При выпуске конвертируемых облигаций дополнительно указываются следующие сведения:

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

2) порядок и условия конвертирования облигаций (в случае, если выпуск облигаций полностью конвертируется, указывается, что выпуск облигаций подлежит аннулированию в течение 1 (одного) месяца с даты завершения конвертирования, если выпуск облигаций конвертируется не полностью, указывается, что выкупленные облигации данного выпуска не подлежат дальнейшему размещению, а погашаются в конце срока обращения).

Банк, отнесенный к категории неплатежеспособных банков, на основании и в порядке, предусмотренных [статьей 61-10](#) Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее - Закон о банках), указывает условия конвертирования облигаций в акции в соответствии с решением уполномоченного органа.

Глава 6. Сведения об имуществе эмитента облигаций, являющемся полным или частичным обеспечением обязательств по выпущенным облигациям с указанием стоимости данного имущества (по обеспеченным облигациям)

14. Сведения об имуществе эмитента, являющемся полным или частичным обеспечением обязательств по выпущенным облигациям:

- 1) описание обеспечения по выпущенным облигациям с указанием стоимости данного имущества;
- 2) процентное соотношение стоимости обеспечения к совокупному объему выпуска облигаций;
- 3) порядок обращения взыскания на предмет залога.

15. Данные банка, предоставившего гарантию, с указанием его наименования, места нахождения, реквизитов договора гарантии, срока и условий гарантии (если облигации обеспечены гарантией банка).

16. Реквизиты договора концессии и постановления Правительства Республики Казахстан о предоставлении поручительства государства - при выпуске инфраструктурных облигаций.

Глава 7. Целевое назначение использования денег, полученных от размещения облигаций

17. Целевое назначение использования денег, полученных от размещения облигаций:

- 1) конкретные цели использования денег, которые эмитент получит от размещения облигаций;
- 2) при выпуске инфраструктурных облигаций указываются расходы, связанные с оплатой услуг представителя держателей облигаций в соответствии с условиями заключенного с ним договора.

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

Глава 8. Сведения об учредителях или о крупных акционерах (участниках), владеющих десятью и более процентами размещенных (за исключением выкупленных акционерным обществом) акций (долей участия в уставном капитале) эмитента

19. Сведения об учредителях или о крупных акционерах (участниках), владеющих десятью и более процентами размещенных (за исключением выкупленных акционерным обществом) акций (долей участия в уставном капитале) эмитента:

- 1) фамилия, имя, отчество (при его наличии) учредителя или крупного акционера (участника) (для физического лица);
- 2) полное наименование, место нахождения учредителя или крупного акционера (участника) (для юридического лица);
- 3) процентное соотношение голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента, принадлежащих учредителю или крупному акционеру (участнику), к общему количеству голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента;
- 4) дата, с которой учредитель или крупный акционер (участник) стал владеть десятью и более процентами голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента.

Глава 9. Сведения об органе управления и исполнительном органе эмитента

20. Сведения об органе управления эмитента:

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

2) дата избрания членов совета директоров или наблюдательного совета и сведения об их трудовой деятельности за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке;

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

4) процентное соотношение акций (долей участия в уставном капитале), принадлежащих каждому из членов совета директоров или наблюдательного совета в дочерних и зависимых организациях эмитента, к общему количеству размещенных акций (долей участия в уставном капитале) указанных организаций.

21. Коллегиальный орган или лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа эмитента:

1) фамилия, имя, отчество (при его наличии) лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, либо фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя и членов коллегиального исполнительного органа;

2) дата избрания с указанием полномочий лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, или членов коллегиального исполнительного органа и сведения об их трудовой деятельности за последние 3 (три) года и в настоящее время, в хронологическом порядке;

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

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

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

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

3) дата избрания лиц, перечисленных в подпункте 2) настоящего пункта, и сведения об их трудовой деятельности за последние 2 (два) года, в хронологическом порядке;

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

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

Требования настоящего пункта не распространяются на акционерные общества.

Глава 10. Показатели финансово-экономической и хозяйственной деятельности эмитента с указанием основных видов деятельности эмитента

23. Виды деятельности эмитента:

- 1) основной вид деятельности;
- 2) краткое описание видов деятельности эмитента с указанием видов деятельности, которые носят сезонный характер и их доли в общем доходе эмитента;
- 3) сведения об организациях, являющихся конкурентами эмитента;
- 4) факторы, позитивно и негативно влияющие на доходность продаж (работ, услуг) по основным видам деятельности эмитента;
- 5) информация о лицензиях (патентах), имеющихся у эмитента, и периоде их действия, затратах на исследования и разработки, в том числе исследовательские разработки, спонсируемые эмитентом;
- 6) доля импорта в сырье (работах, услугах), поставляемого (оказываемых) эмитенту и доля продукции (работ, услуг), реализуемой (оказываемых) эмитентом на экспорт, в общем объеме реализуемой продукции (оказываемых работ, услуг);
- 7) сведения об участии эмитента в судебных процессах, связанных с риском прекращения или изменения деятельности эмитента, взыскания с него денежных и иных обязательств в размере 10 (десять) и более процентов от общего объема активов эмитента, с указанием сути судебных процессов с его участием;
- 8) другие факторы риска, влияющие на деятельность эмитента.

24. Сведения о потребителях и поставщиках товаров (работ, услуг) эмитента, объем товарооборота с которыми (оказываемых работ, услуг которым) составляет 10 (десять) и более процентов от общей стоимости производимых или потребляемых им товаров (работ, услуг).

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

26. Дебиторская задолженность в размере 10 (десять) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента:

- 1) наименование дебиторов эмитента, задолженность которых перед эмитентом составляет 10 (десять) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента;
- 2) соответствующие суммы к погашению (в течение ближайших 12 (двенадцати) месяцев делятся поквартально, остальные суммы указываются с разбивкой по годам с указанием даты погашения) и сроки ее погашения.

27. Кредиторская задолженность эмитента, составляющая 10 (десять) и более процентов от балансовой стоимости обязательств эмитента:

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

28. Величина леввереджа эмитента.

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

29. Чистые потоки денег, полученные от деятельности эмитента, за два последних завершающихся финансовых года, рассчитанные на основании его финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом.

30. Сведения обо всех зарегистрированных выпусках долговых ценных бумаг эмитента (за исключением погашенных и аннулированных выпусках облигаций) до даты принятия решения о данном выпуске облигаций:

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

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

в случае, если размещение либо обращение негосударственных ценных бумаг какого-либо выпуска ценных бумаг было приостановлено (возобновлено) указывается государственный орган, принявший такие решения, основание и дата их принятия;

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

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

Глава 11. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещаемых им эмиссионных ценных бумагах

31. Права, предоставляемые держателю облигаций:

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

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

3) иные права.

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

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

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

3) порядок, срок и способы доведения эмитентом до сведения держателей облигаций информации о фактах дефолта, включающей сведения об (о) объеме неисполненных обязательств, причине неисполнения обязательств, перечислении возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, порядке обращения держателей облигаций с требованием к эмитенту, лицам, несущим солидарную или

субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям;

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

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

34. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмитентом облигаций:

1) отраслевые риски - описывается влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение им обязательств по ценным бумагам. Приводятся наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках).

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам;

2) финансовые риски - описывается подверженность финансового состояния эмитента рискам, связанным с неблагоприятным изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, а также рыночных цен на ценные бумаги и производные финансовые инструменты.

Отдельно описываются риски, связанные с возникновением у эмитента убытков вследствие неспособности эмитента обеспечить исполнение своих обязательств в полном объеме, возникающий в результате несбалансированности финансовых активов и финансовых обязательств эмитента (в том числе вследствие несвоевременного исполнения финансовых обязательств одним или несколькими контрагентами эмитента) и (или) возникновения непредвиденной необходимости немедленного и единовременного исполнения эмитентом своих финансовых обязательств.

Указывается, какие из показателей финансовой отчетности эмитента наиболее подвержены изменению в результате влияния финансовых рисков, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности;

3) правовой риск - описывается риск, возникновения у эмитента убытков вследствие: изменений валютного, налогового, таможенного законодательства Республики Казахстан;

требований по лицензированию основной деятельности эмитента;

несоблюдения эмитентом требований гражданского законодательства Республики Казахстан и условий заключенных договоров;

допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности (получение неправильных юридических консультаций или неверное составление документов, в том числе при рассмотрении спорных вопросов в судебных органах);

4) риск потери деловой репутации (репутационный риск) - описывается риск возникновения у эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом;

5) стратегический риск - описывается риск возникновения у эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и

выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента;

б) риски, связанные с деятельностью эмитента - описываются риски, свойственные исключительно к деятельности эмитента или связанные с основной финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе риски, связанные с:

отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы);

возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних организации эмитента;

возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 (десять) процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента;

7) страновой риск - описывается риск возникновения у эмитента убытков в результате неисполнения иностранными контрагентами (юридическими, физическими лицами) обязательств из-за экономических, политических, социальных изменений, а также вследствие того, что валюта денежного обязательства может быть недоступна контрагенту из-за особенностей законодательства страны его резидентства (независимо от финансового положения самого контрагента);

8) операционный риск - описывается риск возникновения расходов (убытков) в результате недостатков или ошибок в ходе осуществления внутренних процессов, допущенных со стороны работников эмитента, ненадлежащего функционирования информационных систем и технологий, а также вследствие внешних событий.

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

1) указываются промышленные, банковские, финансовые группы, холдинги, концерны, ассоциации, консорциумы, в которых участвует эмитент, роль (место), функции и срок участия эмитента в этих организациях;

2) в случае если результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента существенно зависят от иных членов промышленных, банковских, финансовых групп, холдингов, концернов, ассоциаций, консорциумов, приводится подробное изложение характера такой зависимости.

36. В случае если эмитент имеет дочерние и (или) зависимые юридические лица, по каждому такому юридическому лицу указывается следующая информация:

1) полное и сокращенное наименование, бизнес-идентификационный номер (при наличии), место нахождения;

2) основания признания юридического лица дочерним и (или) зависимым по отношению к эмитенту;

3) размер доли участия эмитента в уставном капитале дочернего и (или) зависимого юридического лица, а в случае, когда дочернее и (или) зависимое юридическое лицо является акционерным обществом - доля принадлежащих эмитенту голосующих акций такого акционерного общества.

Пункт 37 изложен в редакции [постановления Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.20 г. № 41 \(см. стар. ред.\)](#)

37. Сведения об организациях, в которых эмитент владеет десятью и более процентами уставного капитала (за исключением юридических лиц, указанных в пункте 36 настоящего приложения) с указанием по каждой такой организации:

полного и сокращенного наименования, бизнес-идентификационного номера (при наличии), места нахождения;

доли эмитента в уставном капитале, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество - доли принадлежащих эмитенту голосующих акций такого акционерного общества.

38. Сведения о кредитных рейтингах эмитента:

1) в случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента кредитного рейтинга (рейтингов) по каждому из присвоенных эмитенту кредитных рейтингов за три последних завершённых отчётных года, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 3 (трех) лет - за каждый завершённый отчётный год, указываются:

объект присвоения кредитного рейтинга (эмитент, ценные бумаги эмитента);

значение кредитного рейтинга на дату, предшествующую дате представления документов в уполномоченный орган на регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы);

история изменения значений кредитного рейтинга за 3 (три) последних завершённых отчётных года, предшествующих дате представления документов в уполномоченный орган на регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы), а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 3 (трех) лет - за каждый завершённый отчётный год, предшествующий дате представления документов в уполномоченный орган на регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы), с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга;

полное и сокращенное наименование, место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг;

иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом по собственному усмотрению;

2) в случае если объектом, которому присвоен кредитный рейтинг, являются ценные бумаги эмитента, дополнительно указывается международный идентификационный номер (код ISIN) и дата его присвоения, а также наименование рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг.

39. Сведения о представителе держателей облигаций эмитента (в случае выпуска обеспеченных, инфраструктурных или ипотечных облигаций):

1) полное и сокращенное наименование представителя держателей облигаций;

2) место нахождения, номера контактных телефонов представителя держателей облигаций;

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

40. Сведения о платежном агенте эмитента (при наличии):

1) полное наименование платежного агента;

2) место нахождения, номера контактных телефонов, реквизиты платежного агента и всех его филиалов, которые будут осуществлять выплату дохода (номинальной стоимости облигаций) по ценным бумагам;

3) дата и номер договора эмитента с платежным агентом.

41. Сведения о консультантах эмитента (в случае если в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг установлена обязанность по заключению договора по оказанию консультационных услуг по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи):

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

2) место нахождения, номера контактных телефонов лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения ценных бумаг эмитента в официальном списке фондовой биржи;

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

Сведения об иных консультантах эмитента указываются в настоящем пункте, если, по мнению эмитента, раскрытие таких сведений является существенным для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента.

42. Сведения об аудиторской организации эмитента:

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

2) номера телефона и факса, адрес электронной почты (при наличии).

Пункт 43 изложен в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.11.19 г. № 213 (см. стар. ред.)

43. Аффилированные лица эмитента, не указанные в пунктах 19, 20, 21 и 22 настоящего приложения, но являющиеся в соответствии с законами Республики Казахстан от 22 апреля 1998 года «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» и от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах» аффилированными лицами эмитента:

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

2) для юридического лица - полное наименование, место нахождения и фамилия, имя, отчество (при его наличии) первого руководителя аффилированного лица эмитента.

В случае, если данное юридическое лицо создано в организационной правовой форме товарищества с ограниченной ответственностью, дополнительно указываются сведения о его участниках, владеющих десятью или более процентами долей участия в уставном капитале данного юридического лица, с указанием доли участия:

для физического лица - фамилия, имя, отчество (при его наличии);

для юридического лица - полное наименование, место нахождения;

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

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

полное наименование, место нахождения и фамилия, имя, отчество (при его наличии) первого руководителя юридического лица, в котором эмитент владеет десятью или более процентами акций или долей участия в уставном капитале;

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

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

дата, с которой эмитент стал владеть десятью или более процентами акций или долей участия в уставном капитале данного юридического лица;

в случае, если юридическое лицо создано в организационной правовой форме товарищества с ограниченной ответственностью, указываются сведения об иных его участниках, владеющих десятью или более процентами долей участия в уставном капитале данного юридического лица, с указанием доли участия:

для физического лица - фамилия, имя, отчество (при его наличии);

для юридического лица - полное наименование, место нахождения.

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

В случае, если сведения об аффилированных лицах эмитента были размещены на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности до даты представления документов для государственной регистрации выпуска облигаций (облигационной программы), то данный пункт эмитентом не заполняется.

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

45. Пункты 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 31, 32, 33, 39, 40, 41 и 44 настоящего приложения не заполняются при государственной регистрации облигационной программы.

46. Стабилизационным банком не заполняются пункты 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43 и 44 настоящего приложения.

Приложение 2
к [Правилам](#) составления и оформления проспекта
выпуска негосударственных облигаций (проспекта
облигационной программы), изменений и (или)
дополнений в проспект выпуска негосударственных
облигаций (проспект облигационной программы),
уведомления об итогах погашения
негосударственных облигаций

Структура проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы

1. Информация о том, что выпуск облигаций осуществляется в соответствии с проспектом облигационной программы (полное наименование эмитента в соответствии со справкой о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица (для эмитента-резидента Республики Казахстан) или иным документом, подтверждающим регистрацию в качестве юридического лица (для эмитента-нерезидента Республики Казахстан)).

2. Сведения об облигационной программе:

- 1) дата государственной регистрации проспекта облигационной программы;
- 2) объем облигационной программы, в пределах которой осуществляется выпуск;
- 3) сведения обо всех предыдущих выпусках облигаций в пределах облигационной программы (отдельно по каждому выпуску в пределах данной облигационной программы), в том числе:

дата регистрации выпуска облигаций в уполномоченном органе по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган);

количество и вид облигаций;

объем выпуска по номинальной стоимости;

количество размещенных облигаций выпуска;

общий объем денег, привлеченных при размещении облигаций;

сумма начисленного и выплаченного вознаграждения по данному выпуску облигаций;

количество выкупленных облигаций с указанием даты их выкупа;

сведения о фактах неисполнения эмитентом своих обязательств перед держателями облигаций (невыплата (задержка в выплате) вознаграждения по облигациям, включая информацию о размерах неисполненных обязательств и сроке просрочки их исполнения, сумма начисленного, но не выплаченного вознаграждения по облигациям;

в случае, если размещение либо обращение выпуска облигаций было приостановлено (возобновлено), указывается государственный орган, принявший такие решения, основание и дату их принятия;

рынки, на которых обращаются облигации, включая наименования организаторов торгов;

в случае, если облигации находятся в обращении, права, представляемые облигациями их держателям, в том числе права, реализованные при нарушении ограничений (ковенантов) и предусмотренные договорами купли-продажи облигаций, заключенными с держателями, с указанием порядка реализации данных прав держателей.

3. Сведения о выпуске облигаций:

1) вид облигаций;

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

3) количество облигаций;

4) общий объем выпуска облигаций;

5) валюта номинальной стоимости облигации, валюта платежа по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению по облигациям.

4. Способ оплаты размещаемых облигаций.

5. Получение дохода по облигациям:

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

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

3) дата, с которой начинается начисление вознаграждения по облигациям;

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

5) период времени, применяемый для расчета вознаграждения по облигациям.

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

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

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

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

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

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

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

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

4) порядок инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам;

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

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

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

8) критерии однородности прав требований;

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

8. Условия и порядок размещения облигаций:

1) дата начала размещения облигаций;

2) дата окончания размещения облигаций;

3) рынок, на котором планируется размещение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг).

9. Условия и порядок обращения облигаций:

1) дата начала обращения облигаций;

2) дата окончания обращения облигаций;

3) срок обращения;

4) рынок, на котором планируется обращение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг).

10. Условия и порядок погашения облигаций:

1) дата погашения облигаций;

2) способ погашения облигаций;

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

11. В случае наличия дополнительных условий выкупа облигаций, не установленных статьями 15 и 18-4 Закона о рынке ценных бумаг, указываются:

1) порядок, условия реализации права выкупа облигаций;

2) сроки реализации права выкупа облигаций.

12. В случае, если устанавливаются дополнительные ковенанты (ограничения), не предусмотренные Законом о рынке ценных бумаг, указываются:

1) описание ковенантов (ограничений), принимаемых эмитентом и не предусмотренных Законом о рынке ценных бумаг;

2) порядок действий эмитента при нарушении ковенантов (ограничений);

3) порядок действий держателей облигаций при нарушении ковенантов (ограничений).

13. При выпуске конвертируемых облигаций дополнительно указываются следующие сведения:

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

2) порядок и условия конвертирования облигаций (в случае, если выпуск облигаций полностью конвертируется, указывается, что выпуск облигаций подлежит аннулированию в течение 1 (одного) месяца с даты завершения конвертирования, если выпуск облигаций конвертируется не полностью, указывается, что выкупленные облигации данного выпуска не подлежат дальнейшему размещению, а погашаются в конце срока обращения).

Банк, отнесенный к категории неплатежеспособных банков, на основании и в порядке, предусмотренных статьей 61-10 Закона о банках, указывает условия конвертирования облигаций в акции в соответствии с решением уполномоченного органа.

14. Сведения об имуществе эмитента, являющимся полным или частичным обеспечением обязательств по выпущенным облигациям:

- 1) описание обеспечения по выпущенным облигациям с указанием стоимости данного имущества;
- 2) процентное соотношение стоимости обеспечения к совокупному объему выпуска облигаций;
- 3) порядок обращения взыскания на предмет залога.

15. Данные банка, предоставившего гарантию, с указанием его наименования, места нахождения, реквизитов договора гарантии, срока и условий гарантии (если облигации обеспечены гарантией банка).

16. Реквизиты договора концессии и постановления Правительства Республики Казахстан о предоставлении поручительства государства - при выпуске инфраструктурных облигаций.

17. Целевое назначение использования денег, полученных от размещения облигаций:

- 1) конкретные цели использования денег, которые эмитент получит от размещения облигаций;
- 2) при выпуске инфраструктурных облигаций указываются расходы, связанные с оплатой услуг представителя держателей облигаций в соответствии с условиями заключенного с ним договора.

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

19. Права, предоставляемые держателю облигаций:

- 1) право получения от эмитента в предусмотренный проспектом выпуска облигаций срок номинальной стоимости облигации либо получения иного имущественного эквивалента, а также право на получение фиксированного по ней процента от номинальной стоимости облигации либо иных имущественных прав, установленных проспектом выпуска облигаций;
- 2) право требования выкупа эмитентом облигаций с указанием условий, порядка и сроков реализации данного права, в том числе при нарушении ковенантов (ограничений), предусмотренных проспектом выпуска облигаций;
- 3) иные права.

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

- 1) перечень событий, при наступлении которых имеется вероятность объявления дефолта по облигациям эмитента;
- 2) меры, которые будут предприняты эмитентом в случае наступления дефолта по облигациям, включая процедуры защиты прав держателей облигаций при неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по выплате вознаграждения по облигациям, в том числе порядок и условия реструктуризации обязательств;
- 3) порядок, срок и способы доведения эмитентом до сведения держателей облигаций информации о фактах дефолта, включающей сведения об (о) объеме неисполненных обязательств, причине неисполнения обязательств, перечислении возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, порядке обращения держателей облигаций с требованием к эмитенту, лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям;
- 4) дата и номер договора с лицами, несущими солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения либо ненадлежащего

исполнения эмитентом обязательств по облигациям, полное наименование данных лиц, а также дата их государственной регистрации (при наличии таких лиц).

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

22. Сведения о представителе держателей облигаций эмитента (в случае выпуска обеспеченных, инфраструктурных или ипотечных облигаций):

1) полное и сокращенное наименование представителя держателей облигаций;

2) место нахождения, номера контактных телефонов представителя держателей облигаций;

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

23. Сведения о платежном агенте эмитента (при наличии):

1) полное наименование платежного агента;

2) место нахождения, номера контактных телефонов, реквизиты платежного агента и всех его филиалов, которые будут осуществлять выплату дохода (номинальной стоимости облигаций) по ценным бумагам;

3) дата и номер договора с платежным агентом.

24. Сведения о консультантах эмитента (в случае если в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг установлена обязанность по заключению договора по оказанию консультационных услуг по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи):

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

2) место нахождения, номера контактных телефонов лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения ценных бумаг эмитента в официальном списке фондовой биржи;

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

Сведения об иных консультантах эмитента указываются в настоящем пункте, если, по мнению эмитента, раскрытие таких сведений является существенным для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента.

Приложение 3

к [Правилам](#) составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы), изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций

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

Глава 1. Информация о наименовании эмитента - нерезидента Республики Казахстан и его месте нахождения

1. Информация об эмитенте - нерезиденте Республики Казахстан в соответствии с документом, подтверждающим регистрацию эмитента - нерезидента Республики Казахстан в качестве юридического лица в соответствии с законодательством страны его места нахождения:

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

2) полное и сокращенное наименование эмитента - нерезидента Республики Казахстан на казахском, русском и английском языках;

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

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

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

6) код Legal Entity Identifier в соответствии с международным стандартом ISO 17442 «Financial services - Legal Entity Identifier» (LEI) (при наличии).

2. Место нахождения эмитента - нерезидента Республики Казахстан, номера контактных телефонов, факса и адрес электронной почты эмитента - нерезидента Республики Казахстан, а также фактического адреса в случае, если фактический адрес эмитента - нерезидента Республики Казахстан отличается от места нахождения эмитента - нерезидента Республики Казахстан.

Глава 2. Сведения об эмиссионных ценных бумагах, о способах их оплаты и получении дохода по ним

3. Сведения о выпуске облигаций:

1) вид облигаций;

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

3) количество облигаций;

4) общий объем выпуска облигаций;

5) валюта номинальной стоимости облигации, валюта платежа по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению по облигациям.

4. Способ оплаты размещаемых облигаций.

5. Получение дохода по облигациям:

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

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

3) дата, с которой начинается начисление вознаграждения по облигациям;

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

5) период времени, применяемый для расчета вознаграждения по облигациям.

Глава 3. Условия и порядок размещения, обращения, погашения эмиссионных ценных бумаг, а также дополнительные условия выкупа облигаций, не установленные статьями 15 и 18-4 Закона о рынке ценных бумаг

6. Условия и порядок размещения облигаций:

- 1) дата начала размещения облигаций;
- 2) дата окончания размещения облигаций;
- 3) рынок, на котором планируется размещение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг).

7. Условия и порядок обращения облигаций:

- 1) дата начала обращения облигаций;
- 2) дата окончания обращения облигаций;
- 3) срок обращения;
- 4) рынок, на котором планируется обращение облигаций (организованный и (или) неорганизованный рынок ценных бумаг).

8. Условия и порядок погашения облигаций:

- 1) дата погашения облигаций;
- 2) способ погашения облигаций;
- 3) если выплата вознаграждения и номинальной стоимости при погашении облигаций будет производиться в соответствии с проспектом выпуска облигаций иными имущественными правами, приводятся описания этих прав, способов их сохранности, порядка оценки и лиц, правомочных осуществлять оценку указанных прав, а также порядка реализации перехода этих прав.

9. В случае наличия дополнительных условий выкупа облигаций, не установленных [статьями 15](#) и [18-4](#) Закона о рынке ценных бумаг, указываются:

- 1) порядок, условия реализации права выкупа облигаций;
- 2) сроки реализации права выкупа облигаций.

Глава 4. Ковенанты (ограничения) при их наличии

10. В случае, если устанавливаются дополнительные ковенанты (ограничения), не предусмотренные Законом о рынке ценных бумаг, указываются:

- 1) описание ковенантов (ограничений), принимаемых эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан и не предусмотренных Законом о рынке ценных бумаг;
- 2) порядок действий эмитента - нерезидента Республики Казахстан при нарушении ковенантов (ограничений);
- 3) порядок действий держателей облигаций при нарушении ковенантов.

Глава 5. Условия, сроки и порядок конвертирования эмиссионных ценных бумаг (при выпуске конвертируемых ценных бумаг)

11. При выпуске конвертируемых облигаций дополнительно указываются следующие сведения:

- 1) вид, количество и цена размещения акций, в которые будут конвертироваться облигации, права по таким акциям;
- 2) порядок и условия конвертирования облигаций (в случае, если выпуск облигаций полностью конвертируется, указывается, что выпуск облигаций подлежит аннулированию).

в течение 1 (одного) месяца с даты завершения конвертирования, если выпуск облигаций конвертируется не полностью, указывается, что выкупленные облигации данного выпуска не подлежат дальнейшему размещению, а погашаются в конце срока обращения).

Глава 6. Сведения об имуществе эмитента - нерезидента Республики Казахстан облигаций, являющимся полным или частичным обеспечением обязательств по выпущенным облигациям с указанием стоимости данного имущества (по обеспеченным облигациям)

12. Сведения об имуществе эмитента - нерезидента Республики Казахстан, являющимся полным или частичным обеспечением обязательств по выпущенным облигациям:

- 1) описание обеспечения по выпущенным облигациям с указанием стоимости данного имущества;
- 2) процентное соотношение стоимости обеспечения к совокупному объему выпуска облигаций;
- 3) порядок обращения взыскания на предмет залога.

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

Глава 7. Целевое назначение использования денег, полученных от размещения облигаций

14. Конкретные цели использования денег, которые эмитент - нерезидент Республики Казахстан получит от размещения облигаций.

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

Глава 8. Сведения об учредителях или о крупных акционерах (участниках), владеющих десятью и более процентами размещенных (за исключением выкупленных акционерным обществом) акций (долей участия в уставном капитале) эмитента - нерезидента Республики Казахстан

16. Сведения об учредителях или о крупных акционерах (участниках), владеющих десятью и более процентами размещенных (за исключением выкупленных акционерным обществом) акций (долей участия в уставном капитале) эмитента - нерезидента Республики Казахстан:

- 1) фамилия, имя, отчество (при его наличии) учредителя или крупного акционера (участника) (для физического лица);
- 2) полное наименование, место нахождения учредителя или крупного акционера (участника) (для юридического лица);
- 3) процентное соотношение голосующих акций или долей участия в уставном капитале эмитента - нерезидента Республики Казахстан, принадлежащих учредителю или

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

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

Глава 9. Сведения об органе управления и исполнительном органе эмитента-нерезидента Республики Казахстан

17. Органы эмитента - нерезидента Республики Казахстан Республики Казахстан.

Указываются структура и состав органов эмитента - нерезидента Республики Казахстан и их компетенция в соответствии с законодательством государства эмитента-нерезидента Республики Казахстан, учредительными и другими внутренними документами эмитента-нерезидента Республики Казахстан.

Глава 10. Показатели финансово-экономической и хозяйственной деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан с указанием основных видов деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан

18. Виды деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан:

1) основной вид деятельности;

2) краткое описание видов деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан с указанием видов деятельности, которые носят сезонный характер, и их доли в общем доходе эмитента - нерезидента Республики Казахстан;

3) сведения об организациях, являющихся конкурентами эмитента - нерезидента Республики Казахстан;

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

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

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

7) сведения об участии эмитента - нерезидента Республики Казахстан в судебных процессах, связанных с риском прекращения или изменения деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан, взыскания с него денежных и иных обязательств в размере 10 (десять) и более процентов от общего объема активов эмитента - нерезидента Республики Казахстан, с указанием сути судебных процессов с его участием;

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

19. Сведения о потребителях и поставщиках товаров (работ, услуг) эмитента - нерезидента Республики Казахстан, объем товарооборота с которыми (объем оказываемых работ, услуг которым) составляет 10 (десять) и более процентов от общей стоимости производимых или потребляемых им товаров (работ, услуг).

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

21. Дебиторская задолженность в размере 10 (десяти) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента - нерезидента Республики Казахстан:

1) наименование дебиторов эмитента - нерезидента Республики Казахстан, задолженность которых перед эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан составляет 10 (десяти) и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента - нерезидента Республики Казахстан;

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

22. Кредиторская задолженность эмитента - нерезидента Республики Казахстан, составляющая 10 (десяти) и более процентов от балансовой стоимости обязательств эмитента - нерезидента Республики Казахстан:

1) наименование кредиторов эмитента - нерезидента Республики Казахстан;

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

23. Чистые потоки денег, полученных от деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан, за два последних завершённых финансовых года, рассчитанные на основании его финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом.

24. Сведения обо всех зарегистрированных выпусках долговых ценных бумаг эмитента - нерезидента Республики Казахстан (за исключением погашенных и аннулированных выпусках облигаций) до даты принятия решения о данном выпуске облигаций:

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

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

в случае, если размещение либо обращение негосударственных ценных бумаг какого-либо выпуска ценных бумаг было приостановлено (возобновлено) указывается государственный орган, принявший такие решения, основание и дата их принятия;

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

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

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

Глава 11. Дополнительные сведения об эмитенте - нерезиденте Республики Казахстан и о размещаемых им эмиссионных ценных бумагах

26. Права, предоставляемые держателю облигаций:

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

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

3) иные права.

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

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

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

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

4) дата и номер договора с лицами, несущими солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан обязательств по облигациям, полное наименование данных лиц, а также дата их государственной регистрации (при наличии таких лиц).

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

29. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан облигаций:

1) отраслевые риски - описывается влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента - нерезидента Республики Казахстан на его деятельность и исполнение им обязательств по ценным бумагам. Приводятся наиболее значимые, по мнению эмитента - нерезидента Республики Казахстан, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках).

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента - нерезидента Республики Казахстан и исполнение им обязательств по ценным бумагам.

Отдельно описываются риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги эмитента - нерезидента Республики Казахстан (отдельно на внутреннем и

внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента - нерезидента Республики Казахстан и исполнение им обязательств по ценным бумагам;

2) финансовые риски - описывается подверженность эмитента - нерезидента Республики Казахстан рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, связанным с неблагоприятным изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, а также рыночных цен на ценные бумаги и производные финансовые инструменты.

Отдельно описываются риски, связанные с возникновением у эмитента - нерезидента Республики Казахстан убытков вследствие неспособности эмитента - нерезидента Республики Казахстан обеспечить исполнение своих обязательств в полном объеме, возникающий в результате несбалансированности финансовых активов и финансовых обязательств эмитента - нерезидента Республики Казахстан (в том числе вследствие несвоевременного исполнения финансовых обязательств одним или несколькими контрагентами эмитента - нерезидента Республики Казахстан) и (или) возникновения непредвиденной необходимости немедленного и единовременного исполнения эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан своих финансовых обязательств.

Указывается, какие из показателей финансовой отчетности эмитента - нерезидента Республики Казахстан наиболее подвержены изменению в результате влияния финансовых рисков вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности;

3) правовой риск - описывается риск возникновения у эмитента - нерезидента Республики Казахстан убытков вследствие изменений:

валютного, налогового, таможенного законодательства Республики Казахстан;

требований по лицензированию основной деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан;

несоблюдения эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан требований гражданского законодательства Республики Казахстан и условий заключенных договоров;

допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности (получение неправильных юридических консультаций или неверное составление документов, в том числе при рассмотрении спорных вопросов в судебных органах);

4) риск потери деловой репутации (репутационный риск) - описывается риск возникновения у эмитента - нерезидента Республики Казахстан убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента - нерезидента Республики Казахстан, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом;

5) стратегический риск - описывается риск возникновения у эмитента - нерезидента Республики Казахстан убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента - нерезидента Республики Казахстан (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент - нерезидент Республики Казахстан может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые обеспечивают достижение стратегических целей деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан;

б) риски, связанные с деятельностью эмитента - нерезидента Республики Казахстан - описываются риски, свойственные исключительно деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан или связанные с основной финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе риски, связанные с:

отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента - нерезидента Республики Казахстан на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы);

возможной ответственностью эмитента - нерезидента Республики Казахстан по долгам третьих лиц, в том числе дочерних организаций эмитента - нерезидента Республики Казахстан;

возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 (десять) процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента - нерезидента Республики Казахстан;

7) страновой риск - описывается риск возникновения у эмитента - нерезидента Республики Казахстан убытков в результате неисполнения иностранными контрагентами (юридическими, физическими лицами) обязательств из-за экономических, политических, социальных изменений, а также вследствие того, что валюта денежного обязательства может быть недоступна контрагенту из-за особенностей законодательства страны его резидентства (независимо от финансового положения самого контрагента);

8) операционный риск - описывается риск возникновения расходов (убытков) в результате недостатков или ошибок в ходе осуществления внутренних процессов, допущенных со стороны работников эмитента - нерезидента Республики Казахстан, ненадлежащего функционирования информационных систем и технологий, а также вследствие внешних событий.

30. Информация о промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, консорциумах, в которых участвует эмитент - нерезидент Республики Казахстан:

1) указываются промышленные, банковские, финансовые группы, холдинги, концерны, ассоциации, консорциумы, в которых участвует эмитент - нерезидент Республики Казахстан, роль (место), функции и срок участия эмитента - нерезидента Республики Казахстан в этих организациях;

2) в случае если результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента - нерезидента Республики Казахстан существенно зависят от иных членов промышленных, банковских, финансовых групп, холдингов, концернов, ассоциаций, консорциумов, приводится подробное изложение характера такой зависимости.

31. В случае если эмитент - нерезидент Республики Казахстан имеет дочерние и (или) зависимые юридические лица, по каждому такому юридическому лицу указывается следующая информация:

1) полное и сокращенное наименование, место нахождения;

2) основания признания юридического лица дочерним и (или) зависимым по отношению к эмитенту - нерезиденту Республики Казахстан;

3) размер доли участия эмитента - нерезидента Республики Казахстан в уставном капитале дочернего и (или) зависимого юридического лица, а в случае, когда дочернее и (или) зависимое юридическое лицо является акционерным обществом - доля принадлежащих эмитенту - нерезиденту Республики Казахстан голосующих акций такого акционерного общества.

32. Сведения об организациях, в которых эмитент - нерезидент Республики Казахстан владеет десятью и более процентами голосующих акций общества (долей участия организации) с указанием по каждой организации:

полного и сокращенного наименования, места нахождения;

доли эмитента - нерезидента Республики Казахстан в уставном капитале, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество - доли принадлежащих эмитенту - нерезиденту Республики Казахстан голосующих акций такого акционерного общества.

33. Сведения о кредитных рейтингах эмитента - нерезидента Республики Казахстан:

1) в случае присвоения эмитенту - нерезиденту Республики Казахстан и (или) ценным бумагам эмитента - нерезидента Республики Казахстан кредитного рейтинга (кредитных рейтингов) по каждому из присвоенных эмитенту - нерезиденту Республики Казахстан кредитных рейтингов за 3 (три) последних завершаемых отчетных года, а если эмитент - нерезидент Республики Казахстан осуществляет свою деятельность менее 3 (трех) лет - за каждый завершаемый отчетный год, указываются:

объект присвоения кредитного рейтинга (эмитент - нерезидент Республики Казахстан, ценные бумаги эмитента - нерезидента Республики Казахстан);

значение кредитного рейтинга на дату, предшествующую дате представления документов в уполномоченный орган на регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы);

история изменения значений кредитного рейтинга за 3 (три) последних завершаемых отчетных года, предшествующих дате представления документов в уполномоченный орган на регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы), а если эмитент - нерезидент Республики Казахстан осуществляет свою деятельность менее 3 (трех) лет - за каждый завершаемый отчетный год, предшествующий дате представления документов в уполномоченный орган на регистрацию выпуска облигаций (облигационной программы), с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга;

полное и сокращенное наименования, место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг;

иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом - нерезидентом Республики Казахстан по собственному усмотрению;

2) в случае если объектом, которому присвоен кредитный рейтинг, являются ценные бумаги эмитента - нерезидента Республики Казахстан, дополнительно указывается международный идентификационный номер (код ISIN) и дата его присвоения, а также наименование рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг.

34. Сведения о представителе держателей облигаций эмитента - нерезидента Республики Казахстан (в случае выпуска обеспеченных, инфраструктурных или ипотечных облигаций):

1) полное и сокращенное наименование представителя держателей облигаций;

2) место нахождения, номера контактных телефонов представителя держателей облигаций;

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

35. Сведения о платежном агенте эмитента - нерезидента Республики Казахстан (при наличии):

1) полное наименование платежного агента;

2) место нахождения, номера контактных телефонов, реквизиты платежного агента и всех его филиалов, которые будут осуществлять выплату дохода (номинальной стоимости облигаций) по ценным бумагам;

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

36. Сведения о консультантах эмитента - нерезидента Республики Казахстан (в случае если в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг установлена обязанность по заключению договора по оказанию консультационных услуг по вопросам включения и нахождения эмиссионных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи):

1) полное и сокращенное наименование лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения ценных бумаг эмитента - нерезидента Республики Казахстан в официальном списке фондовой биржи;

2) место нахождения, номера контактных телефонов лица, оказывающего консультационные услуги по вопросам включения и нахождения ценных бумаг эмитента - нерезидента Республики Казахстан в официальном списке фондовой биржи;

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

Сведения об иных консультантах эмитента - нерезидента Республики Казахстан указываются в настоящем пункте, если, по мнению эмитента - нерезидента Республики Казахстан, раскрытие таких сведений является существенным для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента - нерезидента Республики Казахстан.

37. Сведения об аудиторской организации эмитента - нерезидента Республики Казахстан:

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

2) номер телефона и факса, адрес электронной почты (при наличии).

38. Сведения об аффилированных лицах эмитента - нерезидента Республики Казахстан.

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

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

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

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

39. Сумма затрат эмитента - нерезидента Республики Казахстан на выпуск облигаций и их обслуживание, а также сведения о том, каким образом эти затраты будут оплачиваться.

40. Пункты 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 26, 27, 28, 34, 35, 36 и 39 настоящего приложения не заполняются при государственной регистрации облигационной программы.

Приложение 4

к Правилам составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы), изменений и (или) дополнений в проспект выпуска негосударственных облигаций (проспект облигационной программы), уведомления об итогах погашения негосударственных облигаций

Структура проспекта выпуска облигаций со сроком обращения не более 12 (двенадцати) месяцев

1. Информация об эмитенте в соответствии с учредительными документами эмитента:
 - 1) дата первичной государственной регистрации эмитента;
 - 2) дата государственной перерегистрации эмитента (в случае если осуществлялась перерегистрация);
 - 3) полное и сокращенное наименование эмитента на казахском, русском и английском (при наличии) языках;
 - 4) бизнес-идентификационный номер эмитента (при наличии);
 - 5) код Legal Entity Identifier в соответствии с международным стандартом ISO 17442 «Financial services - Legal Entity Identifier» (LEI) (при наличии).
2. Место нахождения эмитента в соответствии со справкой о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица с указанием номеров контактных телефонов, факса и адреса электронной почты, а также фактического адреса в случае, если фактический адрес эмитента отличается от места нахождения эмитента, указанного в справке о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица.
3. Основной вид деятельности эмитента.
4. Размер собственного капитала согласно сведениям отдельной финансовой отчетности по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска облигаций либо на конец предпоследнего квартала в случае представления документов на государственную регистрацию выпуска облигаций до двадцать пятого числа месяца, следующего за последним кварталом перед подачей.
5. Размер уставного капитала согласно сведениям отдельной финансовой отчетности по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию либо на конец предпоследнего квартала в случае представления документов на государственную регистрацию выпуска облигаций до двадцать пятого числа месяца, следующего за последним кварталом перед подачей.
6. Сведения о негосударственных ценных бумагах эмитента, находящихся в обращении, включенных в официальный список фондовой биржи, с указанием международного идентификационного номера (кода ISIN) и даты включения.
7. Должность, фамилия, имя и отчество (при его наличии) лица, уполномоченного подписывать от имени эмитента документы для государственной регистрации выпуска облигаций.
8. Сведения о выпуске облигаций:
 - 1) вид облигаций;
 - 2) количество облигаций;
 - 3) номинальная стоимость одной облигации с указанием валюты, в которой выражается номинальная стоимость;
 - 4) общий объем выпуска облигаций;
 - 5) дата начала обращения облигаций (при наличии);
 - 6) предполагаемая дата погашения;
 - 7) обеспечение облигаций (в случае выпуска обеспеченных облигаций);
 - 8) срок обращения облигаций;
 - 9) ставка вознаграждения по облигациям;
 - 10) сроки выплаты вознаграждения по облигациям.

Приложение 5
к [постановлению](#) Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 29 октября 2018 года № 248

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

1. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2016 года № 115 «Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций, Правил составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структуры проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), Требований к составлению и оформлению отчета об итогах размещения негосударственных облигаций и отчета об итогах погашения негосударственных облигаций» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13789, опубликовано 8 июля 2016 года в информационно-правовой системе «Әділет»).

2. Пункт 6 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования рынка ценных бумаг, в которые вносятся изменения и дополнения утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 марта 2017 года № 50 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования рынка ценных бумаг» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 15274, опубликовано 12 июля 2017 года в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан).

3. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 ноября 2017 года № 211 «О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2016 года № 115 «Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций, Правил составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структуры проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), Требований к составлению и оформлению отчета об итогах размещения негосударственных облигаций и отчета об итогах погашения негосударственных облигаций» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 15979, опубликовано 14 ноября 2017 года в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан).

4. Постановление Правления Национального Банка РК от 29 июня 2018 года № 141 «О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2016 года № 115 «Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска негосударственных облигаций (облигационной программы), рассмотрения отчетов об итогах размещения и погашения негосударственных облигаций, а также аннулирования выпуска облигаций, Правил составления и оформления проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), структуры проспекта выпуска негосударственных облигаций (проспекта облигационной программы, проспекта выпуска облигаций в пределах облигационной программы), Требований к составлению и оформлению отчета об итогах размещения негосударственных облигаций и отчета об

итогах погашения негосударственных облигаций» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 17231, опубликовано 9 августа 2018 года в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан).