



ЛИСТИНГОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ ДЛЯ ВКЛЮЧЕНИЯ АКЦИЙ ЭМИТЕНТА НА ПЛОЩАДКУ "ОСНОВНАЯ" СЕКТОР "АКЦИИ" КАТЕГОРИЯ "ПРЕМИУМ"

(для Компаний, которые провели IPO до даты подачи заявления о включении акций в категорию "Премиум" или планируют проведение IPO)

КРИТЕРИИ/ТРЕБОВАНИЯ

Пакет требований 1

Пакет требований 2

Пакет требований 3

▶ Объем продаж (выручка, доход от основной деятельности) за каждый из 3 последних лет	не менее 3 000 000 МРП ¹		
▶ Валюта баланса (итоговая сумма баланса по активу или пассиву) за каждый из 3 последних лет	не менее 2 550 000 МРП		
▶ Срок существования эмитента	не менее 3 лет		
или			
▶ Действующая рейтинговая оценка эмитента ²	не ниже "BB-" по международной шкале агентства S&P Global Ratings / Fitch Ratings / Moody's Investors Service		
▶ Проведение IPO акций	в случае включения акций, запланированных к IPO, эмитенту необходимо предоставить письмо с предварительными параметрами IPO (окончательные параметры должны быть предоставлены KASE в течение десяти рабочих дней с даты их формирования)		
▶ Количество акционеров простых акций	не менее 300		
▶ Наличие маркет-мейкера ³	обязательно		
▶ Объем денег, привлеченных посредством IPO на территории Республики Казахстан	не менее 20 % или: не менее 3,5 млрд тенге	не менее 2,25 млрд тенге	не менее 1,25 млрд тенге
▶ Общий объем денег, привлеченных посредством IPO	не менее 7,0 млрд тенге	не менее 4,5 млрд тенге	не менее 2,5 млрд тенге

¹ Месячный расчетный показатель, действующий на соответствующий календарный год.

² Соответствие первым трем критериям необязательно при соответствии данному критерию.

³ На этапе рассмотрения вопроса о возможности включения (начала рассмотрения вопроса о возможности перевода) акций в категорию "Премиум" необходимо заявление от члена Биржи о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным акциям.

ТРЕБОВАНИЕ

Пакет требований 1

Пакет требований 2

Пакет требований 3

► Размер собственного капитала эмитента по данным финансовой отчетности за последний заверченный финансовый год либо промежуточной финансовой отчетности должен быть не меньше уставного капитала, и составлять:	не менее 15,0 млрд тенге	не менее 10,0 млрд тенге	не менее 5,0 млрд тенге
► Наличие чистой прибыли либо положительного чистого потока денежных средств от операционной деятельности	за 1 из 2 последних лет	за 2 последних года	за 3 последних года
► Количество простых акций, находящихся в свободном обращении ⁴	не менее 10 % (допускается менее 10% при условии стоимости акций в свободном обращении не менее 100 млрд тенге и/или количество акций не менее 5 млн штук)	не менее 15 %	не менее 25 %
► Количество объявленных простых акций	не менее 1 000 000 штук		
► Количество привилегированных акций, включаемых в официальный список KASE ⁵	не менее 10 000 штук		
► Предоставление годовой финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом (при наличии дочерних организаций - консолидированная финансовая отчетность)	за 3 последних заверченных финансовых года		

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

1) являются государственной собственностью страны регистрации эмитента данных акций в качестве юридического лица;

2) находятся в собственности должностных лиц эмитента данных акций;

3) находятся в собственности лиц, каждому из которых принадлежат данные акции в количестве, составляющем пять и более процентов от общего количества размещенных простых акций этого эмитента;

4) выкуплены эмитентом, заблокированы и/или обременены;

5) при этом по пакету 1 допускается значение менее 10 % при условии, что суммарная рыночная стоимость простых акций, находящихся в свободном обращении, составляет не менее 100,0 млрд тенге и/или количество акций, находящихся в свободном обращении, составляет не менее 5,0 млн штук

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

ТРЕБОВАНИЕ

Пакет требований 1

Пакет требований 2

Пакет требований 3

- ▶ Предоставление промежуточной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом или отчетом по обзору данной отчетности

1. за девять месяцев последнего завершеного финансового года, в случае если заявление подано до 01 мая, и при этом у эмитента отсутствует годовая финансовая отчетность, подтвержденная аудиторским отчетом за последний завершённый год;
2. за шесть месяцев текущего года в случае, если заявление подано после 31 августа текущего года.

- ▶ Стандарты составления финансовой отчетности

для резидентов Республики Казахстан: в соответствии с МСФО и законодательством РК о бухгалтерском учете;

для нерезидентов Республики Казахстан: в соответствии с МСФО или ОПБУ США

- ▶ Аудиторская организация входит в перечень признаваемых KASE аудиторских организаций

по 1 уровню

- ▶ Учет ценных бумаг

в Центральном депозитарии

- ▶ Отсутствие в уставе эмитента и (или) в проспекте выпуска ценных бумаг эмитента норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)

обязательно

(не применимо, если эмитентом является нерезидентом РК и ценные бумаги выпущены в соответствии с законодательством иностранного государства)

- ▶ Наличие кодекса корпоративного управления

обязательно

- ▶ Открытие торгов в процессе обращения ценных бумаг

необходимо осуществить в сроки, установленные внутренним документом Биржи "Правила биржевой деятельности"

https://kase.kz/files/normative_base/rules_exchange_activity.pdf

ЛИСТИНГОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ ДЛЯ ВКЛЮЧЕНИЯ АКЦИЙ КОМПАНИИ НА ПЛОЩАДКУ "ОСНОВНАЯ" СЕКТОР "АКЦИИ" КАТЕГОРИЯ "СТАНДАРТ"

КРИТЕРИЙ/ТРЕБОВАНИЕ	Примечание
▶ Объем продаж (выручка, доход от основной деятельности) за каждый из 3 последних лет ▶ Валюта баланса (итоговая сумма баланса по активу или пассиву) за каждый из 3 последних лет ▶ Срок существования эмитента	не менее 3 000 000 МРП ¹ не менее 2 550 000 МРП не менее 3 лет
ИЛИ	
▶ Действующая рейтинговая оценка эмитента	не ниже "BB-" по международной шкале агентства S&P Global Ratings/Fitch Ratings/Moody's Investors Service) ²
▶ Предоставление годовой финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом (при наличии дочерних организаций - консолидированная финансовая отчетность) ▶ Предоставление промежуточной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом или отчетом по обзору данной отчетности (при наличии дочерних организаций - консолидированная финансовая отчетность)	за 3 последних завершенных финансовых года 1. за девять месяцев последнего заверщенного финансового года, в случае если заявление подано до 01 мая, и при этом у эмитента отсутствует годовая финансовая отчетность, подтвержденная аудиторским отчетом за последний завершенный год; 2. за шесть месяцев текущего года в случае, если заявление подано после 31 августа текущего года.

¹ Месячный расчетный показатель, действующий на соответствующий календарный год. .

² Соответствие первым трем критериям необязательно при соответствии данному требованию.

КРИТЕРИЙ/ТРЕБОВАНИЕ

- ▶ Стандарты финансовой отчетности

Примечание

для резидентов Республики Казахстан: в соответствии с МСФО и законодательством РК о бухгалтерском учете;

для нерезидентов Республики Казахстан: в соответствии с МСФО или ОПБУ США

- ▶ Аудиторская организация входит в перечень признаваемых KASE аудиторских организаций

по 1 уровню

- ▶ Наличие кодекса корпоративного управления

обязательно

- ▶ Учет ценных бумаг

в Центральном депозитарии

Отсутствие в уставе эмитента и (или) в

- ▶ проспекте выпуска ценных бумаг эмитента норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)

обязательно

(не применимо, если эмитентом является нерезидентом РК и ценные бумаги выпущены в соответствии с законодательством иностранного государства)

- ▶ Количество объявленных акций

- простых акций - не менее 100 000 шт.;

- привилегированных акций - не менее 10 000 шт.