

Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска объявленных акций, утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 июля 2005 года № 268. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 12 сентября 2005 года № 3832. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 февраля 2016 года № 76

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.02.2016 № 76 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Сноска. В название внесены изменения постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 марта 2006 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации).

В целях совершенствования порядка государственной регистрации выпуска объявленных акций, утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила государственной регистрации выпуска объявленных акций, утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций.

2. (исключен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 марта 2006 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации)).

3. Со дня введения в действие настоящего постановления признать у т р а т и в ш и м и с и л у :

1) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 4 июля 2003 года N 217 "Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска объявленных акций, утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 2443, опубликованное в 2003 году в издании Национального Банка Республики

Казахстан "Вестник Национального Банка Республики Казахстан", 17);

2) постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 мая 2004 года N 141 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 4 июля 2003 года N 217 "Об утверждении Правил государственной регистрации выпуска объявленных акций, утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций", зарегистрированное в Министерстве юстиции Республики Казахстан под N 2443" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 2924, опубликованное в 2004 году в журнале "Финансовый вестник" N 7(7)).

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

5. Департаменту надзора за субъектами рынка ценных бумаг и накопительными пенсионными фондами (Токобаев Н.Т.):

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

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений Агентства, Объединения юридических лиц в форме ассоциации "Ассоциация финансистов Казахстана", Объединения юридических лиц "Казахстанская Ассоциация Реестродержателей".

6. Отделу международных отношений и связей с общественностью Агентства (Пернебаев Т.Ш.) обеспечить публикацию настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

7. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Бахмутову Е.Л.

Председатель

У т в е р ж д е н ы

п о с т а н о в л е н и е м П р а в л е н и я

А г е н т с т в а Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н

п о р е г у л и р о в а н и ю и н а д з о р у

ф и н а н с о в о г о р ы н к а и ф и н а н с о в ы х

о р г а н и з а ц и й

о т 30 и ю л я 2005 г о д а N 268

Правила государственной регистрации выпуска объявленных акций, утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций

Настоящие Правила государственной регистрации выпуска объявленных акций, утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций (далее - Правила) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах» (далее - Закон), от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее - Закон о рынке ценных бумаг) и определяют порядок государственной регистрации выпуска объявленных акций, утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций акционерного общества (далее - общество) Национальным Банком Республики Казахстан (далее – уполномоченный орган).

Сноска. Преамбула в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 16.07.2014 № 109 (порядок введения в действие см. п. 2).

1. Государственная регистрация выпуска объявленных акций

Сноска. Заголовок главы в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

1. Для государственной регистрации выпуска объявленных акций общество представляет в уполномоченный орган следующие документы:

1) заявление, составленное в произвольной форме;
2) копию протокола учредительного собрания (решения единственного учредителя) или общего собрания акционеров общества (решения акционера, владеющего всеми голосующими акциями) с решением о выпуске объявленных а к ц и й ;

3) **исключен постановлением Правления Национального Банка РК от 16.07.2014 № 109 (порядок введения в действие см. п. 2);**

4) к о п и ю у с т а в а ;

5) проспект выпуска акций, в двух экземплярах на бумажном носителе на государственном и русском языках по форме в соответствии с приложением 1 к настоящим Правилам, прошитый с:

методикой определения стоимости акций при их выкупе обществом на не организованном рынке;
порядком распределения чистого дохода общества;
копиями годовой финансовой отчетности эмитента за два последних

финансовых года, подтвержденной аудиторскими отчетами, а также копиями аудиторских отчетов и учетной политики эмитента. В случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) представляется копия консолидированной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом. В случае отсутствия дочерней (дочерних) организации (организаций) представляется копия отдельной финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом. Требования данного абзаца не распространяются на проспекты выпуска акций вновь созданных эмитентов;

копиями финансовой отчетности эмитента по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска акций. В случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) представляется копия консолидированной финансовой отчетности. В случае отсутствия дочерней (дочерних) организации (организаций) представляется копия отдельной финансовой отчетности. В случае представления документов на государственную регистрацию выпуска акций до 25 числа месяца, следующего за последним кварталом перед подачей документов, представляется копия консолидированной финансовой отчетности (в случае отсутствия дочерней (дочерних) организации (организаций) отдельной финансовой отчетности) эмитента по состоянию на конец предпоследнего квартала перед подачей документов на государственную регистрацию выпуска акций; инвестиционной декларацией, утвержденной общим собранием учредителей либо единственным учредителем акционерного инвестиционного фонда (для акционерных инвестиционных фондов).

Проспект выпуска акций (на государственном и русском языках), прошитый вместе с документами, указанными в настоящем подпункте, скрепляется бумажной пломбой, на которой делается запись о количестве прошитых и пронумерованных листов, и ставится оттиск печати общества.

Сведения в проспекте выпуска акций приводятся на дату последнего дня месяца, предшествующего дате сдачи документов в уполномоченный орган, за исключением информации о финансовом состоянии общества (указываемой в главах 4 и 5 приложения 1 к настоящим Правилам), которая указывается в соответствии с финансовой отчетностью, являющейся неотъемлемой частью проспекта выпуска акций, предоставляемого для государственной регистрации выпуска акций.

В случае отсутствия аудиторского отчета финансовой отчетности за заверченный финансовый год в период с 1 января по 1 июня текущего года, общество представляет в уполномоченный орган аудированную финансовую отчетность за два года, предшествующих последнему заверченному году, и аудиторский отчет финансовой отчетности за указанный период. Аудиторский

отчет и финансовая отчетность за завершённый финансовый год представляются обществом в течение месяца с даты утверждения годовой финансовой отчетности в порядке, установленном Законом Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности»;

б) проспект выпуска акций на электронном носителе в формате Acrobat Reader (на государственном и русском языках) без финансовой отчетности;

7) копии документов, подтверждающих предварительную оплату акций учредителями в размере, соответствующем минимальному размеру уставного капитала (для вновь созданных обществ, осуществляющих выпуск акций в п е р в ы е) ;

8) проекты договоров акционерного инвестиционного фонда с управляющей компанией (при ее наличии), кастодианом и регистратором (при государственной регистрации выпуска акций акционерного инвестиционного фонда).

Стабилизационный банк для государственной регистрации выпуска объявленных акций представляет документы, указанные в настоящем пункте, за исключением документов, указанных в подпунктах 2), 7) настоящего пункта. Проспект выпуска акций, указанный в подпункте 5) настоящего пункта, представляется без приложения методики определения стоимости акций, порядка распределения чистого дохода общества, финансовой отчетности, учетной п о л и т и к и .

Сноска. Пункт 1 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); с изменениями, внесенными постановлениями Правления Национального Банка РК от 26.04.2013 № 110 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); от 16.07.2014 № 109 (порядок введения в действие см. п. 2); от 24.12.2014 № 244 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

2. При создании общества путем реорганизации, помимо документов, перечисленных в подпунктах 1), 2), 3), 4), 5) и б) пункта 1 настоящих Правил, о б щ е с т в о п р е д с т а в л я е т :

1) копии отчета об оценке имущества (с указанием размера собственного капитала) реорганизуемых обществ, подготовленного оценщиком, обладающим соответствующей лицензией, составленного не менее чем за год до даты принятия решения о реорганизации, передаточного акта, договора о слиянии - при реорганизации путем слияния;

2) копии отчета об оценке имущества (с указанием размера собственного капитала) присоединяемого общества, подготовленного оценщиком,

обладающим соответствующей лицензией, составленного не менее чем за год до даты принятия решения о реорганизации, финансовой отчетности общества, к которому осуществляется присоединение, по состоянию на конец последнего квартала перед принятием решения о реорганизации, подтвержденной аудиторским отчетом, передаточного акта, договора о присоединении - при реорганизации путем присоединения;

3) копии отчета об оценке имущества, передаваемого в оплату объявленных акций обществ, возникающих в результате разделения либо выделения, подготовленного оценщиком, обладающим соответствующей лицензией, составленного не менее чем за год до даты принятия решения о реорганизации, разделительного баланса - при реорганизации путем разделения и выделения;

4) копии отчета об оценке доли (долей) участника (участников) в имуществе товарищества с ограниченной ответственностью, подготовленного оценщиком, обладающим соответствующей лицензией, составленного не менее чем за год до даты принятия решения о реорганизации, финансовой отчетности на дату принятия решения, передаточного акта - при реорганизации путем преобразования из товарищества с ограниченной ответственностью;

5) копии отчета об оценке имущества (с указанием размера собственного капитала) государственного предприятия, подготовленного оценщиком, обладающим соответствующей лицензией, составленного не менее чем за год до даты принятия решения о реорганизации, финансовой отчетности на дату принятия решения и передаточного акта - при реорганизации путем преобразования из государственного предприятия.»;

Сноска. Пункт 2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

3. Уполномоченный орган рассматривает документы, представленные на государственную регистрацию выпуска объявленных акций, в течение тридцати календарных дней с даты их получения.

4. В случае соответствия документов, представленных для государственной регистрации выпуска объявленных акций, требованиям законодательства Республики Казахстан и настоящих Правил уполномоченный орган:

1) выдает обществу свидетельство о государственной регистрации выпуска объявленных акций по форме согласно приложению 1-1 к настоящим Правилам;

2) возвращает обществу один экземпляр проспекта выпуска акций с отметкой уполномоченного органа о его регистрации.

Сноска. В пункт 4 внесены изменения постановлением Правления Агентства

РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 марта 2006 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации).

2. Внесение изменений и дополнений в проспект выпуска акций

Сноска. Заголовок главы в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

5. Общество представляет в уполномоченный орган изменения и дополнения в проспект выпуска акций в случае изменения сведений, указанных в подпунктах 1), 2), 3), 4), 4-1), 4-2), 8), 9), 10), 10-1), 11) и 11-1) пункта 1 и (или) документах, указанных в подпункте 1) и абзаце четвертом подпункта 2) пункта 2-2 статьи 9 Закона о рынке ценных бумаг, в течение пятнадцати календарных дней с даты их возникновения (принятия решения соответствующими органами общества) для
и х р е г и с т р а ц и и .

В случае изменения иных сведений, указанных в проспекте выпуска акций, допускается представление обществом в уполномоченный орган для государственной регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска
а к ц и й .

Сноска. Пункт 5 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

6. Для регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска акций в уполномоченный орган обществом представляются:

- 1) заявление, составленное в произвольной форме;
- 2) изменения и дополнения в проспект выпуска акций в двух экземплярах на казахском и русском языках на бумажном носителе, подписанные первым руководителем, главным бухгалтером и заверенные оттиском печати общества. Каждый из двух экземпляров содержит изменения и дополнения в проспект выпуска акций на казахском и русском языках;
- 3) проспект выпуска акций, содержащий вносимые в него изменения и дополнения (на казахском и русском языках) на электронном носителе в формате Acrobat Reader, без приложения финансовой отчетности;
- 4) копия решения органа общества, на основании которого внесены изменения и дополнения в проспект выпуска акций.

В случае представления обществом выписки из решения общего собрания акционеров общества, на основании которого внесены изменения и (или) дополнения в проспект выпуска акций, в данной выписке указываются

с л е д у ю щ и е

с в е д е н и я :

полное наименование и место нахождения исполнительного органа общества;
дата, время и место проведения общего собрания акционеров;
сведения о количестве голосующих акций общества, представленных на
о б щ е м с о б р а н и и а к ц и о н е р о в ;
кворум общего собрания акционеров;
повестка дня общего собрания акционеров;
порядок голосования на общем собрании акционеров по вопросу, на
основании которого вносятся изменения и (или) дополнения в проспект выпуска
а к ц и й ;

фамилия, имя, при наличии - отчество председателя (членов президиума) и
секретаря о б щ е г о с о б р а н и я а к ц и о н е р о в ;
общее количество голосов акционеров по каждому вопросу повестки дня
общего собрания акционеров, поставленному на голосование, на основании
которого вносятся изменения и дополнения в проспект выпуска акций;
решение, принятое общим собранием акционеров общества по вопросу, на
основании которого вносятся изменения и (или) дополнения в проспект выпуска
а к ц и й ;

решения, принятые общим собранием акционеров.

Выписка из решения общего собрания акционеров заверяется подписью
секретаря собрания (корпоративного секретаря) и оттиском печати общества.

В случае рассмотрения на общем собрании вопроса об избрании совета
директоров общества (избрании нового члена совета директоров) в выписке из
протокола общего собрания акционеров общества указывается, представителем
какого акционера является выбранный член совета директоров и (или) кто из
избранных членов совета директоров является независимым директором.

Если решение общества, на основании которого внесены изменения и (или)
дополнения в проспект выпуска акций, представлено в форме выписки из
решения совета директоров либо исполнительного органа общества, в данной
выписке у к а з ы в а ю т с я с л е д у ю щ и е с в е д е н и я :

полное наименование и место нахождения исполнительного органа общества;
дата, время и место проведения заседания (в случае очного заседания);
сведения о лицах, принимавших участие в заседании (принимавших решение
п у т е м з а о ч н о г о г о л о с о в а н и я) ;
к в о р у м з а с е д а н и я ;

вопросы повестки дня заседания, решения по которым привели к внесению
изменений и (или) дополнений в проспект выпуска акций;
результаты голосования по каждому вопросу повестки дня заседания,
поставленному на голосование, на основании которого вносятся изменения в

РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

7-1. Уполномоченный орган при отсутствии объявленных неразмещенных или выкупленных акций банка либо при недостаточности их количества в случаях, предусмотренных статьей 17-2 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее – Закон о банках), на основании решения Правительства Республики Казахстан о приобретении объявленных акций банка в течение 3 (трех) рабочих дней с даты принятия данного решения Правительством Республики Казахстан:

1) вносит изменения в проспект выпуска акций в части увеличения количества объявленных акций банка и их вида (в 2 (двух) экземплярах на государственном и на русском языках);

2) выдает банку один экземпляр изменений и дополнений в проспект выпуска акций и свидетельство о государственной регистрации акций с указанием количества, вида акций (на государственном и на русском языках);

3) уведомляет регистратора и центральный депозитарий об увеличении количества объявленных акций с приложением копии свидетельства о государственной регистрации акций.

Банк в течение 5 (пяти) календарных дней с даты получения свидетельства о государственной регистрации акций возвращает уполномоченному органу оригинал выданного ранее свидетельства о государственной регистрации акций и представляет на электронном носителе в формате Acrobat Reader без финансовой отчетности проспект выпуска акций, содержащий внесенные изменения и дополнения (на государственном и русском языках).

Сноска. Правила дополнены пунктом 7-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29.10.2008 N 161 (порядок введения в действие см. п . 3).

8. В случае соответствия изменений и дополнений, вносимых в проспект выпуска акций, требованиям законодательства Республики Казахстан и настоящих Правил уполномоченный орган выдает обществу один экземпляр изменений и дополнений в проспект выпуска акций с отметкой об их р е г и с т р а ц и и .

В случае внесения изменений и дополнений в проспект выпуска акций по основаниям изменения наименования юридического лица, его места нахождения, количества и вида акций уполномоченный орган помимо экземпляра изменений и дополнений в проспект выпуска акций осуществляет замену свидетельства о государственной регистрации выпуска ценных бумаг с указанием причин замены .

Сноска. В пункт 8 внесены изменения постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 марта 2006 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации).

9. (исключен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 марта 2006 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации)).

10. Общества с уставным капиталом, оплаченным в размере не менее пятидесятитысячекратного минимального расчетного показателя, выпуск акций которых был произведен без государственной регистрации, для замены свидетельства о присвоении национального идентификационного номера на свидетельство о государственной регистрации выпуска объявленных акций представляют в уполномоченный орган следующие документы:

1) заявление, составленное в произвольной форме;

2) проспект выпуска акций в двух экземплярах (на государственном и русском языках) на бумажном носителе по форме, согласно приложению 1 к настоящим Правилам, прошитый с методикой определения стоимости акций при их выкупе акционерным обществом, а также финансовой отчетностью за последние два финансовых года, подтвержденной аудиторскими отчетами, информацией об учетной политике и финансовой отчетностью по состоянию на конец последнего квартала перед подачей документов для получения свидетельства о государственной регистрации выпуска объявленных акций. При этом каждый из двух экземпляров содержит проспект выпуска акций и методику определения стоимости акций при их выкупе акционерным обществом, на государственном и русском языках;

3) проспект выпуска акций (на государственном и русском языках) на электронном носителе в формате Acrobat Reader без финансовой отчетности общества;

4) оригинал (оригиналы) свидетельства (свидетельств) о присвоении национального идентификационного номера (далее - НИН);

5) копию решения органа общества, на основании которого внесены изменения и дополнения в проспект выпуска акций;

б) копию устава со всеми внесенными в него изменениями и дополнениями с отметкой органа юстиции.

Сноска. Пункт 10 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 30.04.2007 N 109 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации); от 28.11.2008 N 181 (порядок введения в действие см. п. 2); Национального Банка РК от 26.04.2013 № 110 (вводится в действие по истечении

десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); от 16.07.2014 № 109 (порядок введения в действие см. п. 2).

11. (исключен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 марта 2006 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации).

12. (исключен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 марта 2006 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации).

3. Утверждение отчета об итогах размещения акций

Сноска. Заголовок главы в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

13. Отчет об итогах размещения акций представляется обществом в сроки, установленные пунктом 2 статьи 24 Закона о рынке ценных бумаг.

Отчетным периодом размещения являются шесть месяцев.

Датой начала первого отчетного периода размещения является дата государственной регистрации выпуска акций.

Датой начала следующего отчетного периода является дата, следующая за датой окончания предыдущего отчетного периода.

Датой окончательного размещения акций является дата проведения последней операции по списанию всех объявленных акций с лицевого счета общества для учета объявленных ценных бумаг на лицевые счета зарегистрированных лиц в системе реестра держателей акций общества или системе учета номинального держания.

Отчет об итогах размещения акций представляется обществом в течение одного месяца по окончании отчетного периода размещения, а также в течение месяца после полного размещения акций.

Одновременно регистратору направляется уведомление о предоставлении отчета уполномоченному органу.

Сноска. Пункт 13 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 19.12.2015 № 250 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

13-1. Стабилизационный банк не представляет отчет об итогах размещения а к ц и й .

Сноска. Правила дополнены пунктом 13-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 05.08.2009 N 178 (порядок введения в действие см. п. 3).

14. Для утверждения отчета об итогах размещения акций общество представляет в уполномоченный орган следующие документы:

- 1) заявление, составленное в произвольной форме;
- 2) отчет об итогах размещения акций в двух экземплярах на бумажном носителе, составленный по форме согласно приложению 2 к настоящим Правилам, прошитый с финансовой отчетностью по состоянию на конец месяца, завершающего отчетный период, либо на дату, следующую за датой окончания размещения акций, копией (копиями) документа (документов), подтверждающего (подтверждающих) оплату акций в отчетном периоде, и копией справки регистратора о крупных акционерах на дату, следующую за датой окончания размещения акций. При этом каждый из двух экземпляров содержит отчет об итогах размещения акций на казахском и русском языках;
- 3) отчет об итогах размещения акций на электронном носителе в формате Acrobat Reader без финансовой отчетности общества (за исключением случаев ликвидации и преобразования общества).

Сноска. Пункт 14 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

15. В случае соответствия документов общества, представленных для утверждения отчета об итогах размещения акций, требованиям законодательства Республики Казахстан и настоящих Правил уполномоченный орган:

- 1) утверждает отчет и письменно информирует общество об утверждении отчета;
- 2) возвращает обществу один экземпляр отчета с отметкой уполномоченного органа об его утверждении.

Сноска. Пункт 15 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

16. В случае внесения изменений в проспект выпуска акций, в связи с увеличением количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обменом размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида, эмитент представляет в уполномоченный орган изменения в отчет об итогах размещения акций, утвержденный уполномоченным органом, и оригинал уведомления об утверждении отчета об итогах размещения акций (при его наличии).

Указанные изменения уполномоченный орган принимает к сведению и письменно информирует общество об этом.

Общество представляет в уполномоченный орган изменения и дополнения в отчет об итогах размещения акций в случае увеличения количества размещенных

акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обмена размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида в течение одного месяца после завершения процедуры увеличения количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обмена акций.

Сноска. Пункт 16 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

16-1. В случае увеличения количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обмена размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида общество для принятия к сведению изменений в утвержденный уполномоченным органом отчет об итогах размещения акций представляет в уполномоченный орган следующие документы :

- 1) заявление, составленное в произвольной форме;
- 2) изменения в отчет об итогах размещения акций (представляются в случае увеличения количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обмена размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида) в двух экземплярах на бумажном носителе, составленные по форме в соответствии с приложением 2-3 к настоящим Правилам, прошитые с копией справки регистратора о крупных акционерах на дату завершения увеличения количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом) и обмена размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида. Каждый из двух экземпляров содержит отчет об итогах размещения акций на казахском и русском языках;
- 3) изменения в отчет об итогах размещения акций на электронном носителе в формате Acrobat Reader.

Общество вносит изменения и дополнения в отчет об итогах размещения акций за последний отчетный период в связи с обменом размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида, в случае утверждения уполномоченным органом отчета об итогах размещения акций за последний отчетный период.

Лица, приобретающие простые акции общества при обмене размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого лица, соответствуют требованиям, предусмотренным пунктом 5 статьи 17 Закона о банках, пунктом 4 статьи 21 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», пунктом 2 статьи 47 Закона о рынке ценных бумаг.

Сноска. Правила дополнены пунктом 16-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по

истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

17. Исключен постановлением Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

17-1. Исключен постановлением Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

18. Исключен постановлением Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Глава 4. Аннулирование выпуска акций

19. Аннулирование выпуска акций производится в случаях, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан.

20. Для аннулирования выпуска акций общество представляет в у п о л н о м о ч е н н ы й о р г а н :

1) копию решения суда о признании недействительной государственной регистрации выпуска объявленных акций или принудительной ликвидации (реорганизации эмитента) или копию протокола общего собрания акционеров (решения акционера, владеющего всеми голосующими акциями) общества об аннулировании выпуска объявленных акций в связи с реорганизацией или л и к в и д а ц и е й о б щ е с т в а ;

2) свидетельство о государственной регистрации выпуска объявленных акций , проспект выпуска объявленных акций, отчеты об итогах размещения акций и уведомления (письма) уполномоченного органа об утверждении отчетов об и т о г а х р а з м е щ е н и я а к ц и й ;

3) копию решения об утверждении ликвидационного баланса л и к в и д и р у е м о г о о б щ е с т в а .

Сноска. Пункт 20 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

21. В случае представления судом либо органами исполнительного производства решения суда о признании недействительной государственной регистрации выпуска объявленных акций или принудительной ликвидации, вступившего в законную силу, аннулирование выпуска акций осуществляется на

24-1. Уполномоченный орган принимает решение об аннулировании выпуска акций стабилизационного банка на основании решения уполномоченного органа о прекращении деятельности стабилизационного банка.

Сноска. Правила дополнены пунктом 24-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 05.08.2009 N 178 (порядок введения в действие см. п. 3).

24-2. Выпуски акций акционерных обществ, сведения о ликвидации или реорганизации которых содержатся в Национальном реестре бизнес-идентификационных номеров, аннулируются без представления документов, необходимых для аннулирования акций.

Сведения об аннулировании выпуска акций вносятся в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг на основании информации, полученной от органов юстиции Республики Казахстан, в течение пяти рабочих дней с даты получения указанной информации. Выпуск считается аннулированным с даты внесения данных в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг.

Положения настоящего пункта не распространяются на случаи реорганизации путем присоединения к данному акционерному обществу другого юридического лица или выделения из данного акционерного общества нового акционерного общества.

Сноска. Правила дополнены пунктом 24-2 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

5. Отказ в государственной регистрации выпуска объявленных акций, регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска акций, утверждении отчета об итогах размещения акций и аннулировании выпуска акций

Сноска. Заголовок главы в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

25. Уполномоченный орган отказывает в государственной регистрации выпуска объявленных акций, регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска акций, утверждении отчета об итогах размещения акций и аннулировании выпуска акций с указанием причин отказа в случаях, установленных законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг.

26. В случае отказа в государственной регистрации выпуска объявленных акций, регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска и

аннулировании выпуска акций общество устраняет замечания уполномоченного органа и повторно представляет доработанные документы в уполномоченный орган в течение двух месяцев со дня получения отказа.

В случае отказа в утверждении отчета об итогах размещения акций эмитент повторно представляет в уполномоченный орган доработанный отчет в течение тридцати календарных дней со дня получения отказа.

При повторном представлении документов на регистрацию выпуска объявленных акций, регистрацию изменений и дополнений в проспект выпуска акций, утверждение отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций исчисление срока рассмотрения начинается заново.

6. Содержание и оформление документов, представляемых для государственной регистрации выпуска объявленных акций, регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска акций, утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций

Сноска. Заголовок главы в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

27. Заявление (сопроводительное письмо) и документы, представляемые обществом (за исключением стабилизационного банка) в уполномоченный орган для государственной регистрации выпуска объявленных акций, регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска акций (в случае увеличения количества либо изменения вида объявленных акций), утверждения отчета об итогах размещения акций и аннулирования выпуска акций, принимаются на рассмотрение при наличии на заявлении (сопроводительном письме) оттиска штампа держателя Реестра государственных предприятий и учреждений о наличии (отсутствии) у государства акций данного общества по форме, согласно приложению 3 к настоящим Правилам.

Сноска. Пункт 27 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 30.04.2007 N 109 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации); от 05.08.2009 N 178 (порядок введения в действие см. п. 3).

27-1. Заявление и документы, указанные в пункте 1 Правил, для государственной регистрации выпуска объявленных акций представляются обществом в бумажном виде либо в электронном виде через веб-портал «электронного правительства».

При подаче документов через веб-портал «электронного правительства»

документы прикрепляются к электронной форме заявления в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 апреля 2015 года № 71 «Об утверждении стандартов государственных услуг Национального Банка Республики Казахстан», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 11534.

В случае соответствия документов, представленных через веб-портал «электронного правительства» для государственной регистрации выпуска объявленных акций, отметка о регистрации проспекта выпуска акций уполномоченным органом не проставляется.

Сноска. Глава 6 дополнена пунктом 27-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 16.07.2014 № 109 (порядок введения в действие см. п. 2); с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 19.12.2015 № 250 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

28. Исключен постановлением Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

29. Общества, включая финансовые организации, представляют финансовую отчетность, состоящую из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, отчета о движении денег и отчета об изменениях в собственном капитале. К финансовой отчетности прилагается пояснительная записка.

Сноска. Пункт 29 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

30. Дополнительные (исправленные) документы представляются в уполномоченный орган с сопроводительным письмом. В сопроводительном письме указывается исходящий номер и дата письма уполномоченного органа об отказе в регистрации выпуска акций, регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска акций, утверждении отчета об итогах размещения акций и аннулировании выпуска акций, а также перечень представляемых документов.

31. Общество представляет копии документов, если настоящими Правилами не установлено представление оригиналов документов, копии заверяются подписями первого руководителя, главного бухгалтера и оттиском печати общества. При этом копия устава должна быть нотариально заверенной.

Сноска. Пункт 31 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 28.11.2008 N 181 (порядок введения в действие см. п. 2).

32. При множественности листов в документе заверяется каждый лист либо документ прошивается и скрепляется бумажной пломбой, наклеенной на узел

прошивки и частично на лист. Подписи первого руководителя, главного бухгалтера и оттиск печати должны быть нанесены частично на бумажную пломбу, частично на лист документа.

33. В документах не допускаются неоговоренные исправления, зачеркивания, подчистки, помарки, дописки (допечатки). При исправлении зачеркнутое слово должно ясно читаться. Каждое исправление (дополнение) должно быть оговорено, например: "исправленному ... верить", "дописанному .. верить", "зачеркнутое ... не читать", заверено лицами, подписавшими документ, и заверено оттиском печати общества.

7. Заключительные положения

Сноска. Заголовок главы в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

34. Уполномоченный орган в течение пяти рабочих дней направляет уведомление держателю Реестра государственных предприятий и учреждений, юридических лиц с участием государства в уставном капитале общества с участием государства в уставном капитале, по форме согласно приложению 4 к **н а с т о я щ и м** **П р а в и л а м** **о** **(о б) :**

- 1) государственной регистрации выпуска объявленных акций;
- 2) регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска акций;
- 3) утверждении отчета об итогах размещения акций;
- 4) аннулировании выпуска акций.

35. Уполномоченный орган раскрывает информацию, представленную в рамках проспектов выпуска акций, а также отчетов об итогах их размещения на своем официальном интернет-ресурсе либо по запросу заинтересованных лиц. Содержание документов, представленных обществом в соответствии с Правилами в уполномоченный орган на электронном и бумажном носителях, **д о л ж н о** **б ы т ь** **и д е н т и ч н о .**

Сноска. Пункт 35 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 19.12.2015 № 250 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

36. В случае утраты оригиналов документов, выданных уполномоченным органом при государственной регистрации выпуска объявленных акций, регистрации изменений и дополнений в проспект выпуска акций, утверждении отчетов об итогах размещения акций и аннулировании выпуска акций, общество вправе обратиться за выдачей дубликата при условии опубликования информации о недействительности утраченных документов в средствах массовой

и н ф о р м а ц и и .

36-1. В случае утраты оригиналов проспекта выпуска акций, изменений и дополнений в проспект выпуска акций, отчета об итогах размещения акций, общество обращается в уполномоченный орган за выдачей копий указанных документов .

Сноска. Глава 7 дополнена пунктом 36-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 30 апреля 2007 г. N 109 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).

37. Вопросы, не урегулированные настоящими Правилами, подлежат разрешению в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан .

П р и л о ж е н и е 1
к Правилам государственной
регистрации выпуска объявленных
акций, утверждения отчета об
итогах размещения акций и
аннулирования выпуска акций

Сноска. Приложение 1 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.05.2007 N 155 (вводится в действие с 01.01.2012); от 25.06.2010 № 87 (порядок введения в действие см. п. 3); постановлением Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Проспект выпуска акций

Текст проспекта выпуска акций содержит информацию о финансовом состоянии и деятельности акционерного общества.

1. Титульный лист проспекта выпуска акций содержит:

1) наименование документа: "Проспект выпуска акций";

2) полное и сокращенное наименование общества;

3) запись: "Государственная регистрация выпуска объявленных акций уполномоченным органом не означает предоставление каких-либо рекомендаций инвесторам относительно приобретения акций, описанных в проспекте. Уполномоченный орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска объявленных акций, не несет ответственность за достоверность информации, содержащейся в данном документе. Проспект выпуска акций рассматривался

только на соответствие требованиям законодательства Республики Казахстан. Должностные лица акционерного общества несут ответственность за достоверность информации, содержащейся в настоящем проспекте, и подтверждают, что вся информация, представленная в нем, является достоверной и не вводящей в заблуждение инвесторов относительно общества и его размещаемых акций".

Текст проспекта выпуска акций содержит:

1. Общие сведения об акционерном обществе:

2. Наименование акционерного общества.

В данном пункте необходимо указать полное и сокращенное наименование акционерного общества.

Если в уставе акционерного общества предусмотрено его полное и сокращенное наименование на иностранном языке, то необходимо дополнительно указать такое наименование.

В случае изменения наименования акционерного общества указать все его предшествующие полные и сокращенные наименования, а также даты, когда они были изменены.

Если акционерное общество было создано в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц), необходимо указать сведения о правопреемстве в отношении реорганизованных юридических лиц и акционерного общества.

3. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) акционерного общества.

В данном пункте необходимо указать дату и номер справки или свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) акционерного общества, а также наименование органа, осуществившего его государственную регистрацию (перерегистрацию).

Сноска. Пункт 3 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.04.2013 № 110 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

4. Исключен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.05.2007 N 155 (вводится в действие с 01.01.2012).

5. Информация о месте нахождения акционерного общества, номера контактных телефонов и факса, адрес электронной почты.

6. Банковские реквизиты акционерного общества.

7. Виды деятельности акционерного общества.

8. Сведения о наличии рейтингов, присвоенных акционерному обществу или выпущенным им ценным бумагам международными рейтинговыми агентствами и (или) рейтинговыми агентствами Республики Казахстан. Сведения о присвоении статуса финансового агентства.

9. Наименования, даты регистрации, места нахождения и почтовые адреса всех филиалов и представительств акционерного общества.

10. Полное официальное наименование аудиторских организаций (фамилия, имя, при наличии - отчество аудитора), осуществлявших (осуществляющих) аудит финансовой отчетности акционерного общества за последние три завершённых финансовых года с указанием их принадлежности к соответствующим коллегиям (ассоциациям, палатам).

Полное официальное наименование консультантов по юридическим и финансовым вопросам, с которыми заключались договоры на оказание соответствующих услуг за последние три завершённых финансовых года с указанием их принадлежности к соответствующим коллегиям (ассоциациям, п а л а т а м) .

В случае, если имело место расторжение договора с вышеуказанными лицами, необходимо представить информацию о причине расторжения договора с указанием информации кем из сторон оно было инициировано.

Сноска. Пункт 10 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 30 апреля 2007 г. N 109 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. р е г и с т р а ц и и) .

11. Дата принятия обществом кодекса корпоративного управления (в случае, если его принятие предусмотрено уставом общества).

11-1. Дата утверждения общим собранием акционеров или учредительным собранием методики определения стоимости акций при их выкупе обществом.

Сноска. Приложение дополнено пунктом 11-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 28.11.2008 N 181 (порядок введения в действие см. п. 2).

2. Органы общества и учредители (акционеры)

12. Совет директоров акционерного общества.

В данном пункте необходимо указать:

1) фамилию, имя, при наличии - отчество, год рождения председателя и членов совета директоров общества (с указанием независимого (независимых) д и р е к т о р а (д и р е к т о р о в) ;

2) должности, занимаемые лицами, указанными в подпункте 1) настоящего пункта за последние три года и в настоящее время, в хронологическом порядке, в том числе - по совместительству, и дату вступления их в должности;

3) процентное соотношение голосующих акций, принадлежащих членам совета директоров, к общему количеству голосующих акций общества;

4) процентное соотношение акций (долей в уставном капитале), принадлежащих членам совета директоров в дочерних и зависимых организациях, к общему количеству размещенных акций (долей в уставном капитале) **данных организаций**;

5) изменение в составе совета директоров в течение предыдущих двух лет и **причины указанных изменений**.

Сноска. Пункт 12 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30.04.2007 N 109 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации); от 25.06.2010 № 87 (порядок введения в действие см. п 3) .

12-1. Комитеты совета директоров общества (при наличии).

В данном пункте необходимо указать наименование (наименования) комитета (комитетов) совета директоров общества, его (их) компетенцию.

Сноска. Раздел 2 дополнен пунктом 12-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 30 апреля 2007 г. N 109 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).

12-2. Стабилизационный банк указывает уполномоченное лицо (уполномоченные лица), осуществляющее (осуществляющие) деятельность по **управлению банком**.

Сноска. Раздел 2 дополнен пунктом 12-2 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 05.08.2009 N 178 (порядок введения в действие см. п. 3).

12-3. Служба внутреннего аудита (при ее наличии).

В данном пункте необходимо указать:

1) фамилию, имя, при наличии - отчество, год рождения руководителя службы внутреннего аудита либо фамилию, имя, при наличии - отчество и год рождения каждого из сотрудников службы внутреннего аудита общества;

2) должности, занимаемые лицами, указанными в подпункте 1) настоящего пункта, за последние три года и в настоящее время, в хронологическом порядке, в том числе - по совместительству, с указанием полномочий и даты вступления **и х в должности**.

Сноска. Приложение 1 дополнено пунктом 12-3 в соответствии с

постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25.06.2010 № 87 (порядок введения в действие см. п. 3).

13. Коллегиальный (единоличный) исполнительный орган акционерного общества.

В данном пункте необходимо указать:

1) фамилию, имя, при наличии - отчество, год рождения лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа акционерного общества, либо фамилию, имя, при наличии - отчество и год рождения каждого из членов коллегиального исполнительного органа акционерного общества, в том числе председателя правления;

2) должности, занимаемые лицами, указанными в подпункте 1) настоящего пункта, за последние три года и в настоящее время, в хронологическом порядке, в том числе - по совместительству, с указанием полномочий и даты вступления их в должности;

3) процентное соотношение голосующих акций, принадлежащих лицам, указанным в подпункте 1) настоящего пункта, к общему количеству голосующих акций общества.

Сноска. Пункт 13 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30.04.2007 N 109 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации); от 25.06.2010 № 87 (порядок введения в действие см. п. 3).

14. Общая сумма вознаграждения и заработной платы, а также льготы, выплаченные и предоставленные лицам, указанным в пунктах 12 и 13 настоящего проспекта общества за последний финансовый год.

В случае, если акционерное общество создано три и более месяцев до даты принятия решения о выпуске акций, необходимо указать общий размер вознаграждения (деньгами, ценными бумагами или в какой-либо другой форме) и заработной платы, полученных от акционерного общества лицами (как группой лиц), указанными в пунктах 12 и 13 настоящего Приложения, за последние три месяца.

15. Организационная структура акционерного общества.

В данном пункте необходимо указать:

1) структурные подразделения акционерного общества;

2) общее количество сотрудников акционерного общества, в том числе работников филиалов и представительств акционерного общества;

3) общее количество сотрудников акционерного общества, владеющих акциями акционерного общества, и их суммарная доля от общего количества

размещенных акций в процентах;

4) сведения о руководителях подразделений акционерного общества (фамилия, имя при наличии - отчество, год рождения);

5) сведения о руководителях филиалов и представительств (фамилия, имя, при наличии - отчество, год рождения).

16. Учредители (акционеры) акционерного общества.

В данном пункте указывается количество и вид (виды) акций, предварительно оплаченных учредителем (учредителями), или процентное соотношение голосующих акций, принадлежащих акционерам, которые владеют десятью и более процентами размещенных акций общества. В случае если акционером является юридическое лицо, указываются сведения о крупных акционерах либо участниках, которые владеют десятью и более процентами долей участия в уставном капитале данного юридического лица.

Сведения содержат фамилию, имя, при наличии - отчество, год рождения учредителя или акционера - физического лица, полное наименование, место нахождения учредителя или акционера - юридического лица, дату, с которой акционер стал владеть десятью и более процентами размещенных акций общества.

Сноска. Пункт 16 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

17. Сведения об организациях, в которых общество является крупным акционером либо владеет десятью и более процентами долей в уставном капитале организации.

Сведения должны содержать полное наименование юридического лица, место нахождения, процентное соотношение акций (долей участия в уставном капитале), принадлежащих обществу, к общему количеству размещенных акций организации, виде деятельности, дату, с которой общество стало крупным акционером либо стало владеть десятью и более процентами долей в уставном капитале организации, и информацию о первом руководителе.

Сноска. Пункт 17 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25.06.2010 № 87 (порядок введения в действие см. п. 3).

18. Информация о промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, консорциумах, в которых участвует общество.

В данном пункте необходимо указать полное и сокращенное наименование, место нахождения указанных организаций.

19. Сведения о других аффилированных лицах акционерного общества.

В данном пункте необходимо указать сведения обо всех лицах, не указанных в пунктах 12-18 настоящего Приложения, но являющихся в соответствии с законодательством Республики Казахстан аффилированными лицами акционерного общества с указанием основания для отнесения их к аффилированным лицам и даты, с которой появилась аффилированность.

Сноска. Пункт 19 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 марта 2006 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации); от 25.06.2010 № 87 (порядок введения в действие с м . п . 3) .

20. Сделки с аффилированными лицами общества.

В данном пункте необходимо отразить информацию о заключенных сделках с аффилированными лицами общества с указанием органа общества, принявшего данное решение; даты заключения сделки; наименования юридического лица и/или фамилии, имени, при наличии отчества физического лица, являющихся стороной сделки; суммы и предмета сделки.

3. Описание деятельности акционерного общества

21. Краткое описание основных видов деятельности акционерного общества, сведения об организациях, являющихся конкурентами акционерного общества.

22. Факторы, позитивно и негативно влияющие на доходность продаж (работ, услуг) по основным видам деятельности акционерного общества.

23 Информация о лицензиях (патентах), имеющихся у общества и периоде их действия, затратах на исследования и разработки, в том числе исследовательские разработки, спонсируемые обществом.

24. Объемы реализованной продукции (выполненных работ, услуг) за два последних года или за период фактического существования акционерного общества .

Анализ изменений в объемах реализованной продукции (выполненных работ, услуг) акционерного общества за последние два года или за период фактического существования акционерного общества. (Например, за последние два года реализация продукции увеличилась на 1%, что составляет - 30 миллионов тенге).

25. Деятельность общества по организации продаж своей продукции (работ, у с л у г) .

В данном пункте необходимо указать сведения о потребителях и поставщиках товаров (работ, услуг) общества, в объеме, составляющем пять и более процентов от общей стоимости производимых или потребляемых им товаров (р а б о т , у с л у г) .

26. Факторы, влияющие на деятельность акционерного общества:

1) виды деятельности, которые носят сезонный характер, их доля в общем доходе акционерного общества;

2) доля импорта в сырье (работах, услугах) поставляемого (оказываемого) акционерному обществу и доля продукции (работ, услуг), реализуемой акционерным обществом на экспорт, в общем объеме реализуемой продукции;

3) сведения об участии акционерного общества в судебных процессах. Необходимо представить описание сути судебных процессов с его участием, по результатам которых может произойти прекращение или изменение деятельности акционерного общества, взыскания с него денежных и иных обязательств;

4) сведения обо всех административных взысканиях, налагавшихся на акционерное общество и его должностных лиц уполномоченными государственными органами и (или) судом в течение последнего года;

б) факторы риска.

Необходимо представить подробный анализ рисков, в том числе: оказывающих влияние на цену акций на организованном рынке ценных бумаг или внебиржевом рынке, а также на изменение стоимости продукции на рынке, влияющей на стоимость акций общества;

обусловленных инфляцией, девальвацией и ставками банковского процента; связанных с конкурентной способностью выпускаемой продукции; связанных с изменением политической ситуации в стране и изменением законодательства;

связанных с социальными факторами.

4. Финансовое состояние общества

27. Инвестиции.

Раскрываются сведения о долгосрочных инвестициях в капитал других организаций, структуре портфеля ценных бумаг с указанием даты приобретения, прочие инвестиции.

Необходимо привести краткое описание стратегии общества по управлению инвестиционным портфелем, участию в капитале других организаций, с указанием их наименования и места нахождения.

28. Дебиторская задолженность.

В данном пункте раскрываются:

1) наименования организаций и их место нахождения, имеющих перед акционерным обществом долгосрочную и краткосрочную дебиторскую задолженность в размере пяти и более процентов от балансовой стоимости

ч и с л е :

1) динамику роста вкладов в разрезе вкладов юридических и физических лиц и в разрезе срочных вкладов и вкладов до востребования;

2) средние вознаграждения по вкладам в разрезе валюты привлеченных вкладов ;

3) временную структуру вкладов отдельно по вкладам юридических и физических лиц (суммы к погашению в течение ближайших двенадцати месяцев делятся поквартально, остальные суммы представляются с разбивкой по годам);

4) дебетовые и кредитовые обороты по вкладам отдельно по видам валют за последние три года .

35. Описание структуры каждого действующего выпуска облигаций, зарегистрированных в соответствии с законодательством иностранного государства (сведения о размещенном, погашенном и выкупленном количестве облигаций, начисленных купонах, а также о погашенных (досрочно погашенных) выпусках облигаций за последние три года).

36. Сведения об условиях действующих международных займов (сумма, график погашения, размер вознаграждения), превышающих пять процентов от балансовой стоимости активов акционерного общества, и о привлеченных и исполненных международных займах в размере, превышающем пять процентов от балансовой стоимости его активов, за последние три года.

37. Сведения об имеющихся у акционерного общества открытых кредитных линиях, полученных от других организаций, с указанием их наименования, адреса, суммы кредита, ставки вознаграждения, даты погашения и целевого использования .

38. Анализ финансовых результатов.

В данном пункте приводится анализ в динамике за последние два года наиболее важных финансовых показателей: объем реализованной продукции (оказанных работ, услуг), чистый доход, процентные и непроцентные доходы и расходы. Представляется прогноз исполнения названных показателей на ближайший год .

39. Структура доходов и расходов за последние два года.

40. Расчеты финансовых коэффициентов, которые, по мнению акционерного общества, являются наиболее важными и характеризуют деятельность общества.

41. Значения пруденциальных нормативов и других обязательных к исполнению норм и лимитов, установленных законодательством Республики Казахстан на дату проспекта выпуска акций.

42. Объем и количество выданных гарантий за шесть последних месяцев до принятия обществом решения о выпуске акций.

43. Иная информация, касающаяся возможных обязательств акционерного

общества, которые могут возникнуть в результате выданных им ранее гарантий, судебных исков.

6. Сведения о выпусках ценных бумаг (для обществ, выпуск акций, которых зарегистрирован до принятия Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 2 июля 2003 года)

Сноска. В название главы 6 внесены изменения постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 марта 2006 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации).

44. В отношении всех зарегистрированных выпусков ценных бумаг у к а з ы в а е т с я :

1) общее количество, вид, и номинальная стоимость ценных бумаг каждого выпуска, форма выпуска, а также орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, государственный регистрационный номер, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг. В случае аннулирования выпуска акций - дата аннулирования и причина принятия такого р е ш е н и я ;

2) (исключен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 марта 2006 года N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации));

3) даты начала и окончания периода размещения ценных бумаг;

4) дата принятия внутренних документов об условиях и порядке проведения а у к ц и о н о в или п о д п и с к и ;

5) сведения о фактах неисполнения обществом своих обязательств перед держателями ценных бумаг, невыплате (задержке в выплате) вознаграждения по облигациям, невыплате (задержке в выплате) дивидендов по простым и привилегированным акциям, включая информацию о размерах неисполненных обязательств и дате просрочки их исполнения в разрезе каждого года и вида акций. В случае наличия задолженности по начислению и выплате дивидендов необходимо указать причины и меры принятые обществом для погашения у к а з а н н о й з а д о л ж е н н о с т и ;

6) в случае если размещение или обращение ценных бумаг было приостановлено или выпуск ценных бумаг был признан несостоявшимся, необходимо указать государственный орган, принявший данное решение, дату и о с н о в а н и е п р и н я т и я р е ш е н и я ;

7) даты погашения и общий размер выплат по облигациям с указанием суммы

денег, привлеченных в результате размещения облигаций;

8) сумма начисленных и выплаченных дивидендов на одну акцию (простую, привилегированную) и общая сумма дивидендов на каждый вид акций за каждый год из двух последних финансовых лет;

9) основные рынки, на которых осуществляется торговля ценными бумагами общества, включая наименования организаторов торгов с указанием количества ценных бумаг, размещенных на организованном и неорганизованном рынке.

Сноска. Пункт 44 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25.03.2006 N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации); от 28.11.2008 N 181 (порядок введения в действие см. п. 2)

44-1. В случае, если акции общества обращаются на организованном рынке ценных бумаг, необходимо указать сведения о наивысшей и наименьшей рыночной цене акций за последние три завершающих года с разбивкой по годам, за последние два завершающих года с разбивкой по кварталам, за последние шесть месяцев с даты проспекта выпуска акций.

Информация об истории балансовой стоимости акций должна содержать сведения о балансовой стоимости акций за последние три завершающих года с разбивкой по годам, за последние два завершающих года с разбивкой по кварталам, за последние шесть месяцев до даты окончания размещения акций (на
1 ч и с л о м е с я ц а) .

Сноска. Глава 6 дополнена пунктом 44-1 постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25.03.2006 N 73 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации); с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.11.2008 N 181 (порядок введения в действие см. п. 2).

7. Сведения о выпуске объявленных акций

45. Сведения об акциях:

- 1) количество, виды объявленных акций;
- 2) количество, виды акций, размещаемых (размещенных) среди учредителей;
- 3) номинальная стоимость одной акции, оплачиваемой учредителями;
- 4) гарантированный размер дивиденда по привилегированным акциям.

Сноска. Пункт 45 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30.04.2007 N 109 (вводится в действие по истечении 14 дней со

дня его гос. регистрации); от 25.06.2010 № 87 (порядок введения в действие см. п

3) .

45-1. Сведения о количестве, видах, номинальной стоимости объявленных акций стабилизационного банка (заполняется стабилизационным банком).

Сноска. Раздел 7 дополнен пунктом 45-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 05.08.2009 N 178 (порядок введения в действие см. п. 3).

46. Конвертируемые ценные бумаги общества.

В случае выпуска конвертируемых акций указывается порядок и условия такого конвертирования .

46-1. Увеличение количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обмен размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида .

В случае увеличения количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обмена размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида указывается порядок и условия увеличения количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обмена размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида .

Сноска. Правила дополнены пунктом 46-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования) .

47. Сведения о платежном агенте.

Указать полное и сокращенное наименование платежного агента, его место нахождения, контактные телефоны, дату и номер договора с платежным агентом.

48. Сведения о регистраторе акционерного общества.

Указать полное и сокращенное наименование регистратора, его место нахождения, контактные телефоны, а также данные о лицензии (номер, дата выдачи, орган, выдавший лицензию) на осуществление деятельности по ведению реестра держателей ценных бумаг .

Дата и номер договора с регистратором.

48-1. Акционерный инвестиционный фонд указывает:

1) условия и порядок подачи и исполнения заявок на выкуп акций акционерного инвестиционного фонда;

2) перечень посредников по размещению и (или) выкупу акций акционерного инвестиционного фонда (при их наличии) с указанием их местонахождения и номеров контактных телефонов .

Сноска. Правила дополнены пунктом 48-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

8. Дополнительные положения

49. Исключен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.11.2008 N 181 (порядок введения в действие см. п. 2).

50. Информация для инвесторов.

Указывается информация о местах, где инвесторы могут ознакомиться с копией устава общества, проспектом выпуска акций, с изменениями и дополнениями в эти документы, с отчетами об итогах размещения акций, а также сведения о наименовании средств массовой информации, используемых для публикации информации о деятельности общества в соответствии с уставом общества .

Сноска. Пункт 50 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.11.2008 N 181 (порядок введения в действие см. п. 2).

51. Проспект выпуска акций подписывается первым руководителем, главным бухгалтером, или лицами их замещающими, и заверяется оттиском печати общества .

Проспект выпуска акций стабилизационного банка подписывается лицом, уполномоченным в соответствии с решением уполномоченного органа осуществлять деятельность по управлению стабилизационным банком и заверяется печатью общества .

Изменения и дополнения, внесенные уполномоченным органом в проспект выпуска акции банка в случае увеличения количества объявленных акций на основании статьи 17-2 Закона о банках, подписываются первым руководителем уполномоченного органа либо его заместителем и заверяются печатью.

Сноска. Пункт 51 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29.10.2008 N 161 (порядок введения в действие см. п. 3); от 05.08.2009 N 178 (порядок введения в действие см. п. 3); от 28.02.2011 № 17 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК) .

52. Стабилизационным банком не заполняются пункты 8, 9, 10, 11-1, 12, 12-1, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 24, 25, 26, 27, 30, 38, 39, 40, 41, 42, 44, 44-1, 45, 46, 47

проспекта выпуска акций.

Сноска. Раздел 8 дополнен пунктом 52 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 05.08.2009 N 178 (порядок введения в действие см. п. 3).

Приложение 1 - 1
к Правилам государственной
регистрации выпуска объявленных
акций, утверждения отчета об
итогах размещения акций и
аннулирования выпуска акций
Форма

С в и д е т е л ь с т в о
о государственной регистрации выпуска ценных бумаг

Сноска. Приложение 1-1 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 16.07.2014 № 109 (порядок введения в действие см. п. 2).

«__» _____ 20__ года город Алматы № _____

Национальный Банк Республики Казахстан произвел государственную
р е г и с т р а ц и ю
выпуска объявленных акций акционерного общества _____

(наименование и адрес общества)
зарегистрированного _____

(наименование регистрирующего органа, номер и дата регистрации)

Выпуск разделен на _____
а к ц и й ,

(количество акций цифрами и прописью, вид акций)
которым присвоен национальный идентификационный номер.

Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за

н о м е р о м

Дополнительная информация о выпуске _____

Фамилия, имя, при наличии - отчество и занимаемая должность лица,
п о д п и с а в ш е г о

свидетельство, подпись, печать

П р и л о ж е н и е 2

к Правилам государственной
регистрации выпуска объявленных
акций, утверждения отчета об
итогах размещения акций и
аннулирования выпуска акций

ОТЧЕТ

об итогах размещения акций

за период с _____ по _____

Сноска. Приложение 2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 29.11.2013 № 268 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

1. Наименование общества и его место нахождения.
2. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) общества.
В данном пункте необходимо указать дату и номер справки или свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) общества, а также наименование органа, осуществившего его государственную регистрацию (п е р е р е г и с т р а ц и ю) .
3. Дата государственной регистрации выпуска объявленных акций (замены свидетельства о государственной регистрации выпуска объявленных акций в связи с увеличением количества объявленных акций) и номер государственной р е г и с т р а ц и и в ы п у с к а .
4. Сведения об уставном и собственном капитале общества согласно данным ф и н а н с о в о й о т ч е т н о с т и .
5. Наименования средств массовой информации, посредством которых обществом размещалось сообщение о размещении акций среди неограниченного круга инвесторов с указанием даты данного сообщения.

6. Информация о доведении обществом до сведения своих акционеров предложения приобрести размещаемые акции в соответствии с их правом преимущественной покупки акций общества одним из следующих способов, предусмотренных уставом общества:

1) посредством направления индивидуального письменного уведомления с указанием даты направления уведомления и даты получения данного уведомления акционером;

2) посредством публикации указанного предложения в средствах массовой информации с указанием наименования средств массовой информации и даты опубликования.

7. Сведения об акциях:

1) общее количество объявленных акций в том, числе:
простых акций _____;
привилегированных _____;

2) гарантированный размер дивиденда по привилегированным акциям;

3) если осуществлялось конвертирование акций, то необходимо указать порядок конвертирования и количество конвертируемых акций.

8. Сведения о дате принятия и утверждения внутреннего документа общества об условиях и порядке проведения аукционов или подписки.

9. Если акции общества были включены в официальный список фондовой биржи, то необходимо указать дату их включения.

10. Сведения о размещении акций:

1) количество размещенных и не размещенных акций по видам по состоянию на конец отчетного периода;

2) дата утверждения предыдущего (предыдущих) отчета (отчетов) с указанием периода размещения, количества размещенных акций и суммы их оплаты отдельно за каждый предыдущий отчетный период, а также даты принятия к сведению информации о не размещении акций;

3) дата принятия решения советом директоров общества (за исключением случая увеличения количества объявленных акций на основании статьи 17-2 Закона о банках) об установлении количества размещаемых в отчетном периоде акций и цены их размещения;

4) дата принятия решения Правительства Республики Казахстан о приобретении объявленных акций банка на основании статьи 17-2 Закона о банках;

5) количество размещенных за отчетный период акций в разрезе по видам;

6) количество выкупленных акций на дату окончания отчетного периода по инициативе общества и (или) по требованию акционеров с указанием цены выкупа одной простой и привилегированной акции, даты принятия решения о

выкупе акций, а также расходов, понесенных обществом на выкуп размещенных акций (по каждому виду выкупа отдельно).

Дата утверждения общим собранием акционеров или учредительным собранием методики определения стоимости акций при их выкупе обществом.

11. Способы размещения (реализации) акций в отчетном периоде размещения а к ц и й :

1) по праву преимущественной покупки с указанием вида, количества акций или других ценных бумаг, конвертируемых в простые акции общества, цены размещения и суммы оплаты;

2) посредством подписки (на организованном или неорганизованном рынках) :

среди учредителей (для вновь созданных обществ) с указанием вида, количества акций, номинальной стоимости акций, суммы оплаты;

посредством размещения среди иных инвесторов с указанием вида, количества акций, цены размещения и суммы оплаты;

3) посредством аукциона :

на организованном рынке ценных бумаг с указанием вида, количества акций, общей суммы оплаты, даты проведения первых и последних торгов, наименьшей и наивысшей цены размещения одной акции на торгах за отчетный период, рыночной стоимости одной простой и привилегированной акции за отчетный период (в случае, если рассчитывалась);

на неорганизованном рынке ценных бумаг с указанием даты проведения аукциона, вида, количества акций и общей суммы оплаты;

4) посредством конвертирования ценных бумаг и (или) денежных обязательств общества в акции общества с указанием количества конвертируемых ценных бумаг, даты проведения конвертации ценных бумаг либо иных денежных обязательств общества либо посредством размещения производных ценных бумаг на территории иностранного государства (с указанием наименования производных ценных бумаг, количества акций, размещенных посредством размещения производных ценных бумаг, количества акций, предложенных к приобретению на рынке ценных бумаг Республики Казахстан, а также государства, в соответствии с законодательством которого осуществлено размещение производных ценных бумаг).

12. Способ оплаты акций с указанием их количества и суммы оплаты:

1) деньгами (указать реквизиты платежного документа (платежных документов), подтверждающего (подтверждающих) оплату акций учредителями (инвесторами), сумму платежа и наименование плательщика);

2) ценными бумагами (указать наименование эмитента ценных бумаг, его адрес, национальный идентификационный номер ценных бумаг и их количество,

наименование оценщика, дату составления отчета об оценке, сумму оценки, дату регистрации сделки);

3) правом на результаты интеллектуальной собственности (указать наименование оценщика, дату составления отчета об оценке, сумму оценки, сведения об акте приема-передачи интеллектуальной собственности);

4) путем конвертации денежных обязательств общества в акции общества (указать каким органом кредитора принято решение о погашении задолженности в счет оплаты акций и дату принятия такого решения, реквизиты акта сверки задолженности, кем подготовлен акт оценки прав требования, дату его составления, сумму оценки, дату решения суда об утверждении плана реструктуризации банка или плана реабилитации, если общество является несостоятельным должником, или номер регистрации проспекта выпуска конвертируемых в акции общества ценных бумаг);

5) другими имущественными правами (указать наименование оценщика, дату составления отчета об оценке, сумму оценки, дату акта приема-передачи имущества);

б) иным способом.

При осуществлении реорганизации общества указываются реквизиты документов, указанных в пункте 2 настоящих Правил.

В случае внесения в оплату акций имущественных прав и иного имущества, отчет оценщика, обладающего соответствующей лицензией, об оценке данного имущества датируется не позднее шести месяцев до даты внесения данного имущества в оплату акций.

13. Информация об андеррайтерах (эмиссионных консорциумах) выпуска акций общества.

В данном пункте следует указать информацию:

1) о наименовании профессионального участника рынка ценных бумаг, дате и номере договора на оказание услуг андеррайтера, заключенных обществом, а также об участниках эмиссионного консорциума;

2) о способе размещения акций андеррайтером;

3) о комиссионных вознаграждениях, которые выплачены (подлежат выплате) андеррайтерам или другим участникам размещения, представителям в процентном выражении от общего объема размещения и на каждую размещаемую акцию, а также другие сведения о расходах;

4) об основных категориях издержек выпуска, размещения и включения в листинг. В случае, когда указанные издержки оплачивает не сам эмитент, необходимо указать лицо, их оплачивающее;

5) о количестве размещенных акций в отчетном периоде без привлечения андеррайтеров и дальнейших планах размещения.

14. Сведения о цене исполнения опционов.

15. Информация об истории рыночной и балансовой стоимости акций.

Если акции общества обращаются на организованном рынке ценных бумаг, то необходимо указать сведения о наивысшей и наименьшей рыночной цене акций за последние три завершающих года с разбивкой по годам, за последние два завершающих года с разбивкой по кварталам, за последние шесть месяцев до даты окончания отчетного периода размещения акций (на 1 число месяца).

Информация об истории балансовой стоимости акций должна содержать сведения о балансовой стоимости акций за последние три завершающих года с разбивкой по годам, за последние два завершающих года с разбивкой по кварталам, за последние шесть месяцев до даты окончания отчетного периода размещения акций (на 1 число месяца).

Балансовая стоимость акций рассчитывается по формуле:

$$БСА = СК / А, \quad \text{где}$$

БСА - балансовая стоимость акций;

СК - размер собственного капитала общества;

А - количество размещенных акций общества (за вычетом выкупленных акций обществом).

16. Сведения о выплате дивидендов:

1) дата последней выплаты дивидендов с указанием численности акционеров, которым была осуществлена выплата дивидендов, с указанием общей суммы начисленных и выплаченных дивидендов по простым и привилегированным акциям, (суммы налога начисленного и выплаченного в бюджет) по итогам завершающего финансового года, за который была осуществлена выплата, со ссылкой на реквизиты протокола общего собрания акционеров, на котором было принято соответствующее решение;

2) наименование средств массовой информации, посредством которых обществом размещалось сообщение о выплате дивидендов с указанием даты опубликования данного сообщения;

3) размер начисленных и (или) выплаченных дивидендов на одну простую и привилегированную акцию, а также размер чистого дохода на одну простую и привилегированную акцию по итогам финансового года, за который были начислены и (или) выплачены дивиденды;

4) если имеются случаи задолженности по несвоевременной выплате дивидендов, указать причины ее образования и сумму задолженности на дату окончания периода размещения акций, при этом указать, какие меры предпринимались обществом по погашению задолженности перед акционерами.

17. Сведения о регистраторе общества:

1) наименование и место нахождения регистратора, осуществляющего

ведение системы реестра держателей акций;

2) дата и номер договора о ведении реестра держателей акций общества.

18. Сведения о крупных акционерах на день, следующий за днем окончания периода размещения акций. Данные сведения заполняются на основании справки, выданной регистратором на аналогичную дату, которая является неотъемлемой частью отчета:

Полное наименование акционеров - юридических лиц или фамилия, имя, при наличии отчество акционеров физических лиц	Наименование и реквизиты документа, удостоверяющего личность акционера - физического лица, или номер и дата государственной регистрации (перерегистрации) акционера - юридического лица и его место нахождения	Общее количество акций, принадлежащих акционеру, с указанием вида акций	Процентное соотношение принадлежащих крупному акционеру
---	--	---	---

19. Сведения о наименовании номинальных держателей и количестве акций общества, находящихся в их номинальном держании, если в системе учета центрального депозитария отсутствуют сведения о крупных акционерах, акции которых находятся в номинальном держании, на день, следующий за днем окончания периода размещения акций.

20. Отчет подписывается первым руководителем, главным бухгалтером либо лицами, их замещающими и заверяется оттиском печати акционерного общества. Каждый экземпляр отчета прошивается с финансовой отчетностью, копиями документов, подтверждающих оплату акций в отчетном периоде размещения акций в соответствии с пунктом 12 настоящего приложения, и копией справки, выданной регистратором, и скрепляется бумажной пломбой, наклеенной на узел прошивки и частично на лист (за исключением документов, подтверждающих оплату акций, в случае неразмещения акций в отчетном периоде). Оттиск печати наносится частично на бумажную пломбу, частично на лист документа и удостоверяется подписью первого руководителя.

Пункты 11, 12 и 13 настоящего приложения не заполняются в случае неразмещения акций в отчетном периоде.

П р и л о ж е н и е 2 - 1
к Правилам государственной
регистрации выпуска объявленных
акций, утверждения отчета об
итогах размещения акций и
аннулирования выпуска акций
Форма

У в е д о м л е н и е

об утверждении отчета об итогах размещения акций

Сноска. Приложение 2-1 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 19.12.2015 № 250 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

«__» _____ 20__ года

город Алматы № _____

Национальный Банк Республики Казахстан в соответствии со статьей 24 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» утвердил отчет об итогах размещения акций

(наименование и адрес общества согласно справке или свидетельству о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица) **з а р е г и с т р и р о в а н н о г о**

(наименование органа, выдавшего справку или свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица, дата, месяц, год и номер выдачи)

Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за номером _____

Выпуск разделен на _____ акций.
(количество акций цифрами и прописью, вид акций)

По состоянию на _____
(дата, месяц, год окончания размещения акций)
размещенных акций _____
неразмещенных акций _____

Уставный капитал сформирован в размере _____ тенге.
(сумма цифрами и прописью)

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и занимаемая должность лица, подписавшего уведомление, подпись, печать.

П р и л о ж е н и е 2 - 2

к Правилам государственной
регистрации выпуска объявленных
акций, утверждения отчета об
итогах размещения акций и
аннулирования выпуска акций

Форма

Свидетельство об аннулировании выпуска акций

Сноска. Приложение 2-2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 16.07.2014 № 109 (порядок введения в действие см. п. 2).

«__» _____ 20__ года

город Алматы № _____

Национальный Банк Республики Казахстан аннулировал выпуск акций _____

(наименование и адрес общества)

зарегистрированного _____

(наименование регистрирующего органа, номер и дата регистрации)

Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за
н о м е р о м _____

Выпуск разделен на _____

_____ а к ц и й

(количество акций цифрами и прописью, вид акций)

Выпуск аннулирован в связи с _____

(причина аннулирования)

Выпуск акций считать аннулированным с _____

дата (дата, месяц, год)

Фамилия, имя, при наличии - отчество и занимаемая должность лица,
п о д п и с а в ш е г о

свидетельство, подпись, печать

П р и л о ж е н и е 2 - 3

к Правилам государственной

регистрации выпуска объявленных

акций, утверждения отчета об

итогах размещения акций и

аннулирования выпуска акций

Форма

Сноска. Правила дополнены приложением 2-3 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 77 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

**Изменения в отчет об итогах размещения акций
(представляются в случае увеличения количества размещенных
акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обмена
размещенных акций общества одного вида на акции данного
общества другого вида)**

1. Наименование общества и его место нахождения.
2. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) общества.
В данном пункте необходимо указать дату и номер справки или свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) общества, а также наименование органа, осуществившего его государственную регистрацию (п е р е р е г и с т р а ц и ю) .

Сноска. Пункт 2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.04.2013 № 110 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

3. Дата государственной регистрации выпуска объявленных акций (замены свидетельства о государственной регистрации выпуска объявленных акций) и номер государственной регистрации выпуска.

4. Дата принятия решения общим собранием акционеров об увеличении количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обмене размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида с указанием условий обмена, срока, в течении которого будет осуществлено увеличение количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), обмен размещенных акций общества одного вида на акции данного общества другого вида.

5. Сведения об акциях:

1) общее количество объявленных акций, в том числе:
простых акций _____;
привилегированных _____;

2) количество размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных обществом), которые подлежали увеличению, порядок увеличения их количества ;

3) количество акций, которые подлежали обмену и количество акций, не подлежавших обмену акций, порядок обмена размещенных акций.

6. Изменения в отчет подписывается первым руководителем, главным бухгалтером либо лицами, их замещающими и заверяется оттиском печати акционерного общества. Каждый экземпляр изменений в отчет прошивается с копией справки, выданной регистратором, и скрепляется бумажной пломбой, наклеенной на узел прошивки и частично на лист. Оттиск печати должен быть нанесен частично на бумажную пломбу, частично на лист документа и удостоверен подписью первого руководителя.

П р и л о ж е н и е 3
к Правилам государственной
регистрации выпуска объявленных
акций, утверждения отчета об
итогах размещения акций и
аннулирования выпуска акций

**О б р а з ц ы
оттисков штампов держателя Реестра государственных
предприятий и учреждений, юридических лиц с
участием государства в уставном капитале**

С УЧАСТИЕМ ГОСУДАРСТВА	С УЧАСТИЕМ ГОСУДАРСТВА
Республиканское	Филиал XX
отделение	
"__"____200__г.	"__"____200__г.
N_____	N_____
Оператор_____	Оператор_____

БЕЗ УЧАСТИЕМ ГОСУДАРСТВА	БЕЗ УЧАСТИЕМ ГОСУДАРСТВА
Республиканское	Филиал XX
отделение	
"__"____200__г.	"__"____200__г.
N_____	N_____
Оператор_____	Оператор_____

П р и л о ж е н и е 4
к Правилам государственной
регистрации выпуска объявленных
акций, утверждения отчета об
итогах размещения акций и
аннулирования выпуска акций

Форма

Сноска. Приложение 4 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 16.07.2014 № 109 (порядок введения в действие см. п. 2).

Держателю Реестра государственных предприятий и учреждений, юридических лиц с участием государства в уставном капитале

Уведомление

Уполномоченный орган _____

(наименование уполномоченного органа)
уведомляет о (об) (нужное подчеркнуть):
государственной регистрации выпуска объявленных акций (изменений в
п р о с п е к т
в ы п у с к а
а к ц и й) ;
отказе в государственной регистрации выпуска объявленных акций (
и з м е н е н и й
в
проспект выпуска акций в связи с увеличением количества либо изменением
в и д а
о б ъ я в л е н н ы х
а к ц и й) ;
аннулировании выпуска акций;
отказе в аннулировании выпуска акций;
утверждении отчета об итогах размещения акций;
отказе в утверждении отчета об итогах размещения акций;
на основании заявления от « _____ » _____ года № _____

(порядковый номер заявления согласно штампу держателя Реестра
г о с у д а р с т в е н н ы х
предприятий и учреждений, юридических лиц с участием государства в
у с т а в н о м
ка п и т а л е)
о б щ е с т в а :

Н а и м е н о в а н и е :				
Основные данные государственной	регистрации	(перерегистрации):		
Дата (дата, месяц, год) номер _____				
Прочие данные государственной	регистрации	(перерегистрации)		
М е с т о		н а х о ж д е н и я :		

Дата _____ первичной _____ государственной _____ регистрации
(дата, месяц, год)

Сведения о размещении акций _____

(в том числе при аннулировании выпуска акций)

Свидетельство о государственной регистрации выпуска объявленных акций (письмо об отказе в государственной регистрации)

Дата (дата, месяц, год) _____ номер _____

Данные по простым акциям _____

(в соответствии со свидетельством о государственной регистрации выпуска объявленных акций, заявлением)

НИН количество сумма (тенге)

Данные по привилегированным акциям _____

(в соответствии со свидетельством о государственной регистрации выпуска объявленных акций, заявлением)

НИН количество сумма (тенге)

Номер выпуска в Государственном реестре ценных бумаг

Сведения об аннулировании выпуска акций

Письмо об аннулировании выпуска акций (об отказе в аннулировании выпуска акций)

Дата (дата, месяц, год) _____ номер _____

Основание аннулирования	ликвидация общества
	реорганизация общества
	прочее (указать)

Данные по простым акциям _____

(в соответствии со свидетельством о государственной регистрации выпуска объявленных акций, заявлением) _____

НИН количество сумма

Данные по привилегированным акциям _____
