

Утверждены
постановлением Правительства
Республики Казахстан
от « 17 » июня 2025 года
№ 449

Правила
выпуска государственных ценных бумаг в национальной валюте для
обращения на территории Международного финансового центра «Астана»
и заимствования у международных финансовых организаций местным
исполнительным органом города республиканского значения с особым
статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан,
для финансирования проектов, отнесенных к «зеленым» согласно
экологическому законодательству Республики Казахстан

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила выпуска государственных ценных бумаг в национальной валюте для обращения на территории Международного финансового центра «Астана» и заимствования у международных финансовых организаций местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан, для финансирования проектов, отнесенных к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан (далее – Правила), разработаны в соответствии с пунктом 6 статьи 140 Бюджетного кодекса Республики Казахстан и определяют порядок выпуска государственных ценных бумаг в национальной валюте для обращения на территории Международного финансового центра «Астана» и заимствования у международных финансовых организаций местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан, для финансирования проектов, отнесенных к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан.

2. В настоящих Правилах используются следующие понятия:

- 1) Международный финансовый центр «Астана» (далее – центр) – территория в пределах города Астаны с точно обозначенными границами, определяемыми Президентом Республики Казахстан, в которой действует особый правовой режим в финансовой сфере;
- 2) ценные бумаги – государственные эмиссионные ценные бумаги, эмитируемые в соответствии с действующим правом центра для обращения на территории центра местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики

Казахстан, для финансирования проектов, отнесенных к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан;

3) выпуск ценных бумаг – действия эмитента, направленные на возникновение эмиссионных ценных бумаг в качестве объекта гражданских прав или совокупность определенных ценных бумаг, размещение, обращение и погашение которых осуществляются в соответствии с условиями выпуска данных эмиссионных ценных бумаг;

4) фондовая биржа центра (далее – фондовая биржа) – юридическое лицо, осуществляющее организационное и техническое обеспечение торгов финансовыми инструментами в центре;

5) депозитарий фондовой биржи (далее – депозитарий) – зарегистрированное в соответствии с действующим правом центра юридическое лицо, осуществляющее расчетно-депозитарную деятельность и регистрацию сделок с ценными бумагами на территории центра;

6) акт центра – письменный официальный документ, принятый органом центра, регулирующий отношения, возникающие между участниками центра и (или) органами центра, и (или) их работниками;

7) правила фондовой биржи – внутренний документ фондовой биржи Центра, на основании которого эмитент осуществляет размещение ценных бумаг;

8) правила депозитария – внутренний документ депозитария, на основании которого депозитарий осуществляет обслуживание и погашение ценных бумаг;

9) «зеленые» проекты – определенные на основе утвержденной классификации (таксономии) проекты, направленные на повышение эффективности использования существующих природных ресурсов, снижение уровня негативного воздействия на окружающую среду, повышение энергоэффективности, энергосбережения, смягчение последствий изменения климата и адаптацию к изменению климата, согласно экологическому законодательству Республики Казахстан;

10) агент по размещению – профессиональный участник рынка ценных бумаг, имеющий лицензию на осуществление брокерской и дилерской деятельности в соответствии с действующим правом центра, правилами фондовой биржи, оказывающий услуги эмитенту по выпуску, размещению и обращению эмиссионных ценных бумаг;

11) регистратор – зарегистрированное в соответствии с действующим правом Центра юридическое лицо, осуществляющее учет и хранение ценных бумаг эмитента и прав держателей ценных бумаг в соответствии с правилами регистратора, а также условиями соглашения, заключенного с эмитентом;

12) правила регистратора – внутренний документ регистратора, в соответствии с которыми регистратор осуществляет учет ценных бумаг эмитента и прав по ним;

13) эмитент – местный исполнительный орган города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан.

Глава 2. Порядок выпуска ценных бумаг

3. Ценные бумаги выпускаются эмитентом в бездокументарной форме. Учет и хранение ценных бумаг осуществляются регистратором на основании правил регистратора и соглашения, заключенного с эмитентом об оказании услуг регистратора. Депозитарий осуществляет кастодиальные и депозитарно-расчетные услуги эмитенту в отношении ценных бумаг в соответствии с правилами депозитария, если оказание услуг депозитарием предусмотрено условиями выпуска.

4. Каждый выпуск имеет международный идентификационный номер International Securities Identification Number (ISIN), присваиваемый центральным депозитарием Республики Казахстан в соответствии с действующим правом центра.

5. Ценные бумаги размещаются эмитентом путем проведения аукциона, доразмещения и подписки, установленными актами центра и правилами фондовой биржи.

6. Эмитенту при осуществлении выпуска ценных бумаг допускается привлекать агента по размещению.

7. Целевым назначением выпуска ценных бумаг является финансирование проектов, отнесенных к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан.

8. Условия и процедуры способов размещения, учета, обслуживания, обращения и погашения ценных бумаг устанавливаются условиями выпуска ценных бумаг, правилами фондовой биржи, правилами регистратора, правилами депозитария, а также актами центра.

9. Выплата вознаграждения по ценным бумагам производится в дни, установленные условиями выпуска ценных бумаг. Последняя выплата вознаграждения совпадает с днем погашения ценных бумаг, если иной срок не предусмотрен условиями выпуска ценных бумаг. Если дата выплаты вознаграждения по ценным бумагам приходится на нерабочий день, то выплата производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим днем.

10. Погашение ценных бумаг производится по номинальной стоимости в дату погашения. Если дата погашения номинальной стоимости ценных бумаг приходится на нерабочий день, то погашение производится в первый рабочий день, следующий за нерабочим днем.

11. Эмитенту допускается производить частичное досрочное или полное досрочное погашение ценных бумаг, а также осуществлять обратный выкуп в соответствии с условиями выпуска ценных бумаг.

12. Погашение и обслуживание ценных бумаг осуществляются за счет средств соответствующего местного бюджета.

13. После погашения ценных бумаг эмитент в течение 5 (пять) рабочих дней представляет в центральный уполномоченный орган по исполнению бюджета копию сведений депозитария о погашении ценных бумаг и копии документов, подтверждающих произведенное погашение.

14. Ценные бумаги являются долговыми эмиссионными ценными бумагами, номинальная стоимость каждой из которых составляет 1000 (одна тысяча) тенге, если иная стоимость не определена условиями выпуска ценных бумаг.

15. Расчетная база для исчисления суммы купона по ценным бумагам составляет 30 (тридцать) дней в расчетном месяце, 360 (триста шестьдесят) дней в расчетном году.

16. Ценные бумаги выпускаются со сроками обращения свыше одного года, если иной срок не предусмотрен условиями выпуска ценных бумаг.

17. Размещение и погашение ценных бумаг осуществляются по номинальной стоимости, при этом в течение срока обращения выплачивается определенное при размещении вознаграждение, называемое купоном.

18. Выплата купона по ценным бумагам осуществляется в дни, установленные эмитентом, один раз в год соответствующего года обращения ценных бумаг, если иные условия выплаты не предусмотрены условиями выпуска ценных бумаг.

19. Если иное не предусмотрено условиями выпуска, сумма купона ценных бумаг исчисляется согласно следующей формуле:

$$S = N * C,$$

где:

S, тенге – сумма купона ценных бумаг, подлежащего очередной выплате,

N, тенге – сумма номинальной стоимости соответствующего количества ценных бумаг, вознаграждение по которым подлежит очередной выплате,

C, % – ставка купона.

Глава 3. Заимствование местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан, для финансирования проектов, отнесенных к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан, путем выпуска государственных ценных бумаг в национальной валюте для обращения на территории Международного финансового центра «Астана»

20. Заимствование местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан, путем выпуска государственных ценных бумаг в

национальной валюте для обращения на территории Международного финансового центра «Астана» осуществляется в целях финансирования проектов, отнесенных к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан.

Выпуск государственных ценных бумаг в национальной валюте для обращения на территории Международного финансового центра «Астана» местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан, осуществляется на основании:

1) положительного решения бюджетной комиссии по каждому проекту, отнесенному к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан, предполагаемому к финансированию за счет выпуска государственных ценных бумаг в национальной валюте для обращения на территории Международного финансового центра «Астана».

В решении бюджетной комиссии устанавливаются условия, объем и целевое назначение выпуска государственных ценных бумаг в национальной валюте для обращения на территории Международного финансового центра «Астана» местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан;

2) решения маслихата об условиях, объеме и целевом назначении выпуска государственных ценных бумаг в национальной валюте для обращения на территории Международного финансового центра «Астана» местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан.

21. Для выпуска государственных ценных бумаг в национальной валюте для обращения на территории Международного финансового центра «Астана» местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан, осуществляются:

1) организация и проведение мероприятий по обновлению кредитного рейтинга местного исполнительного органа города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан;

2) подготовка необходимой документации в соответствии с установленными Международным финансовым центром «Астана» требованиями.

Глава 4. Заимствование местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан, для финансирования проектов, отнесенных к «зеленым» согласно экологическому

законодательству Республики Казахстан, путем заключения договора займа

22. Заимствование местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан, путем заключения договора займа осуществляется в целях финансирования проектов, отнесенных к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан.

Привлечение внешнего займа местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан, осуществляется на основании:

1) положительного экономического заключения на технико-экономическое обоснование проекта, отнесенного к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан;

2) утвержденного технико-экономического обоснования проекта, отнесенного к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан;

3) положительного решения бюджетной комиссии по каждому проекту, отнесенному к «зеленым», согласно экологическому законодательству Республики Казахстан, предполагаемому к финансированию за счет займа у международных финансовых организаций.

В решении бюджетной комиссии устанавливаются условия, объем и целевое назначение займа местного исполнительного органа города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан;

4) решения маслихата об условиях, объеме и целевом назначении займа местного исполнительного органа города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан.

23. При заимствовании местным исполнительным органом города республиканского значения с особым статусом, определенным законодательным актом Республики Казахстан, в форме заключения договора займа местным исполнительным органом осуществляется подготовка, которая включает в себя:

1) организацию и проведение переговоров с заимоделателями по предлагаемому к финансированию проекту, предполагаемым условиям займа;

2) подготовку проекта договора займа и сопутствующих документов;

3) оценку соответствия проекта договора займа технико-экономическому обоснованию проекта, отнесенного к «зеленым» согласно экологическому законодательству Республики Казахстан.
