



ПРАВИТЕЛЬСТВО КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 1 июня 2011 года N 275

Об утверждении Положения о выпуске и обращении облигаций в Кыргызской Республике

В соответствии с законами Кыргызской Республики "О нормативных правовых актах Кыргызской Республики" и "О рынке ценных бумаг" Правительство Кыргызской Республики

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить прилагаемое Положение о выпуске и обращении облигаций в Кыргызской Республике.
2. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2011 года.
3. Опубликовать настоящее постановление в официальных средствах массовой информации.

Премьер-министр

А.Атамбаев

Утверждено
постановлением
Правительства
Кыргызской Республики
от 1 июня 2011 года N 275

ПОЛОЖЕНИЕ о выпуске и обращении облигаций в Кыргызской Республике

*(В редакции постановлений Правительства КР от 11
апреля 2014 года № 208, 10 февраля 2016 года № 57, 2 июня*

1. Общие положения

1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Гражданским кодексом Кыргызской Республики, законами Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг", "Об акционерных обществах".

2. Настоящее Положение устанавливает порядок эмиссии, обращения, государственной регистрации выпуска облигаций, а также условия публичного предложения и проспекта облигаций.

3. Государственная регистрация выпуска облигаций, условий публичного предложения облигаций и проспекта осуществляется уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг.

4. Запрещается совершение сделок с ценными бумагами, не прошедшими государственную регистрацию в уполномоченном государственном органе по регулированию рынка ценных бумаг.

Реклама выпуска облигаций до государственной регистрации облигаций, условий публичного предложения и проспекта, а также раскрытия информации в соответствии с требованиями законодательства Кыргызской Республики запрещается.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

5. Эмиссия облигаций может быть публичной, сопровождающейся публичным предложением облигаций, либо частной, в ходе которой эмитент размещает свои облигации путем персонального предложения.

6. При государственной регистрации выпуска облигаций этому выпуску присваивается государственный регистрационный номер. Порядок присвоения государственного регистрационного номера устанавливается нормативными правовыми актами Кыргызской Республики.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

7. За государственную регистрацию выпуска облигаций, условий публичного предложения и проспекта взимается комиссионный сбор, размер которого устанавливается Правительством Кыргызской Республики.

8. В настоящем Положении используются следующие понятия:

эмитент - юридическое лицо, несущее от своего имени обязательства перед владельцами ценных бумаг по осуществлению прав, закрепленных этими ценными бумагами;

облигация - ценная бумага, удостоверяющая право ее держателя на получение от лица, выпустившего облигацию, в предусмотренный ею срок номинальной стоимости или иного имущественного эквивалента. Облигация предоставляет ее держателю также право на получение процента от номинальной стоимости облигации либо иные имущественные права;

транш - часть облигаций одного выпуска, размещаемых в один и тот же период времени (срок), который не может быть позднее общего срока размещения, установленного решением о выпуске ценных бумаг для всех ценных бумаг этого выпуска;

держатель облигации - физическое или юридическое лицо, владеющее хотя бы одной облигацией эмитента;

- **облигации, обеспеченные золотом** - именные, свободно обращающиеся облигации с индексируемой номинальной стоимостью с привязкой к золотому фиксингу, удостоверяющие право их собственника на получение от эмитента золотых слитков весом, определенным эмитентом при их выпуске, или удостоверяющие право их собственников на получение стоимости золотых слитков;

- **золотой фиксинг** - ежедневная цена золота за одну тройскую унцию, устанавливаемая Лондонской ассоциацией рынка драгоценных металлов (LBMA). При расчетах стоимости облигаций, обеспеченных золотом, используется вечерний фиксинг цены на золото, устанавливаемый LBMA в день, предшествующий дню проведения операций по данным облигациям;

- **объем обеспечения золотом** - совокупность золотых слитков, представляемых эмитентом облигаций, обеспеченных золотом, в качестве обеспечения обязательств перед владельцами золотых слитков;

погашение облигаций - действия эмитента по изъятию из обращения размещенных облигаций путем выплаты вознаграждения и номинальной стоимости (без цели последующей продажи) облигации или конвертирования ее в акцию (акции) этого же эмитента, в порядке, установленном проспектом выпуска облигаций;

- **кодекс корпоративного управления** - внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров, содержащий свод принципов, правил и процедур, направленных на соблюдение прав и законных интересов всех участников корпоративных отношений, и регулирующий взаимоотношения между органами общества, должностными лицами и акционерами.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57, 14 октября 2016 года № 554 , 28 января 2019 года № 24)

2. Основные виды и характеристики облигаций

9. Облигации могут быть только именными, свободно обращающимися либо с ограниченным кругом обращения, в том числе выпущенными исключительно для квалифицированных инвесторов.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

10. Облигации выпускаются в бездокументарной форме.

11. Облигация должна содержать следующие реквизиты;

- наименование ценной бумаги - "облигация";

- вид облигации;

- наименование общества-эмитента;

- номинальную стоимость;
- процентную ставку или порядок ее определения;
- порядок, сроки погашения и выплаты процентов;
- место и дату выпуска, а также номер государственной регистрации.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

12. Облигации эмитента выпускаются сериями, состоящими из однородных ценных бумаг, с равной номинальной стоимостью и одинаковыми условиями выпуска и погашения.

13. Облигации могут выпускаться с фиксированным или плавающим процентом от номинальной стоимости. Проценты от облигаций устанавливаются при их выпуске.

Облигация может продаваться ниже номинальной стоимости, а погашаться по номинальной стоимости (дисконтные облигации).

Размер номинальной стоимости облигации не ограничивается.

14. Эмитент вправе выпускать (размещать) следующие облигации: отзывные, конвертируемые, с суженным сроком действия и другие виды облигаций.

Вид облигаций определяется эмитентом при принятии решения об их выпуске и отражается в условиях выпуска облигаций. Условия выпуска облигаций является документом, содержащим основные параметры облигаций.

Условия выпуска облигаций включаются в условия публичного предложения и проспект облигаций (при публичном предложении) и в документ, подтверждающий принятие решения эмитентом о выпуске облигаций.

Общество вправе выпускать облигации для квалифицированных инвесторов, при этом требования к сроку деятельности общества не применяются.

(В редакции постановления Правительства КР от 29 октября 2019 года № 580)

15. Под отзывными облигациями понимаются облигации, которые могут быть выкуплены эмитентом у их держателей до окончания срока действия.

16. До признания итогов выпуска и размещения облигаций состоявшимся эмитент не вправе их отзывать.

17. Конвертируемыми облигациями признаются облигации, которые могут быть обменены их держателями на акции или иные ценные бумаги.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

18. По облигациям с суженным сроком действия (облигация с правом досрочного погашения) ее держатель вправе до истечения срока погашения предъявить свои облигации обществу к выкупу.

19. Эмитент вправе выпускать облигации под определенные товары (работы, услуги). В этом случае эмитент погашает облигации не денежными средствами, а определенными товарами (работами, услугами). Держатель облигации вправе потребовать погашения облигаций в денежном эквиваленте, если это

предусмотрено условиями выпуска. Условиями выпуска таких облигаций также может быть предусмотрена выплата процентов по ним.

20. Эмитент вправе выпускать обеспеченные, необеспеченные и гарантированные облигации.

Обеспеченные облигации - облигации, выплаты процентов и погашение которых обеспеченно залогом имущества эмитента либо третьих лиц.

С переходом прав на обеспеченную облигацию к новому владельцу переходят все права на ее обеспечение, вытекающие из условий ее выпуска и проспекта эмиссии.

Необеспеченные облигации - облигации, которые не имеют специального обеспечения и представляют собой общее право требования.

Гарантированные облигации - облигации, выполнение обязательств по которым гарантируется третьим лицом (лицами), при невозможности их выполнения со стороны эмитента.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

21. Запрещается при эмиссии ценных бумаг публично предлагать ценные бумаги, если эмитент не регистрирует условия публичного предложения и проспект.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

3. Публичная эмиссия облигаций

Этапы публичной эмиссии

22. Процедура публичной эмиссии облигаций включает следующие этапы:

- принятие эмитентом решения о выпуске облигаций;
- государственная регистрация условий публичного предложения, проспекта и облигаций в уполномоченном государственном органе по регулированию рынка ценных бумаг;
- раскрытием информации о публичном предложении облигаций;
- размещение облигаций;
- признание итогов выпуска облигаций состоявшимся или несостоявшимся.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

Условия публичного предложения облигаций

23. Условия публичного предложения облигаций являются документом, содержащим ясное и доступное описание любых условий публичной эмиссии облигаций, неисполнение которых влечет за собой прекращение эмиссии облигаций.

24. Условия публичного предложения облигаций по своему содержанию должны соответствовать приложению 1 к настоящему Положению. Условия публичного предложения облигаций постранично нумеруются, сшиваются, подписываются руководителем и скрепляются печатью эмитента.

25. Условия публичного предложения облигаций составляются в трех экземплярах. Один экземпляр хранится в регистрирующем органе, второй - у эмитента, а третий передается на хранение независимому реестродержателю. В случае расхождений в тексте экземпляров условий публичного предложения облигаций, истинным считается текст документа, хранящегося в регистрирующем органе.

26. Условием публичного предложения облигаций должен быть определен размер (порядок определения размера) доходов по облигациям, в том числе размер (порядок определения размера) каждого купона в случае установления купонного дохода по облигациям выпуска.

27. Условием публичного предложения облигаций может быть предусмотрена возможность досрочного погашения эмитентом облигаций (т.е. исполнение удостоверенных облигациями обязательств до наступления установленного решением о выпуске облигаций срока исполнения). Облигации, погашенные эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение и подлежат зачислению на счет погашенных облигаций в реестре владельцев ценных бумаг, в котором осуществляется учет прав на облигации.

28. В условии публичного размещения облигаций должен быть предусмотрен порядок возврата средств, полученных эмитентом в качестве оплаты за облигации, на случай признания выпуска облигаций несостоявшимся.

29. Основные положения условий публичного предложения ценных бумаг утверждаются органом управления эмитента, принявшим решение о выпуске облигаций.

Проспект

30. Проспект облигаций оформляются согласно приложению 2 к настоящему Положению.

31. Проспект облигаций постранично нумеруется, сшивается, подписывается должностными лицами (руководителем эмитента, главным бухгалтером) и скрепляется печатью эмитента.

Проспект должен быть также подписан лицом, предоставившим обеспечение для целей выпуска облигаций.

32. В случае если проспект, представленный для государственной регистрации в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг, содержит ссылки на заключение или отчет, подготовленные экспертом (экспертной организацией), он должен также содержать:

- описание квалификации эксперта;

- сведения о том, является ли эксперт (экспертная организация) аффилированным или связанным лицом эмитента ценных бумаг.

К проспекту должно прилагаться согласие эксперта (экспертной организации) в письменной форме на публикацию проспекта вместе с заключением или отчетом, или ссылкой на данное заключение или отчет, либо в проспекте должно быть указание о согласии в этом эксперта (экспертной организации).

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

33. Проспект составляется в трех экземплярах. В случае расхождений в тексте экземпляров проспекта истинным считается текст документа, хранящегося в уполномоченном государственном органе по регулированию рынка ценных бумаг.

34. Эмитент обязан обеспечить доступ к информации, содержащейся в проспекте, и опубликовать уведомление о порядке раскрытия информации, содержащейся в проспекте, в печатных средствах массовой информации.

Раскрытие информации о выпуске облигаций осуществляется путем опубликования следующих сведений и информации:

- данные об эмитенте (наименование, местонахождение, почтовый адрес, организационно-правовая форма эмитента);

- информация о регистрации облигаций (орган, осуществивший регистрацию, дата государственной регистрации и государственный регистрационный номер, присвоенный выпуску);

- основные параметры облигации (общий объем выпущенных облигаций, номинальная стоимость одной облигации, процентная ставка, срок обращения, порядок и периодичность выплаты доходов);

- дата начала размещения и места, где заинтересованные лица могут ознакомиться с информацией, содержащейся в проспекте.

35. Проспект должен быть подписан ответственными за информацию, отраженную в проспекте, должностными и иными лицами эмитента.

Лица, подписавшие проспект, несут субсидиарную с эмитентом ответственность за ущерб, причиненный владельцу ценных бумаг вследствие содержащейся в указанном проспекте недостоверной, неполной и/или вводящей в заблуждение инвестора информации.

Государственная регистрация выпуска облигаций, условий публичного предложения и проспекта

*(Название в редакции постановления Правительства КР от
11 апреля 2014 года № 208)*

36. Государственная регистрация выпуска облигаций, условий публичного предложения облигаций и проспекта осуществляется одновременно, на основе представленных эмитентом документов.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

37. Для государственной регистрации выпуска облигаций, условий публичного предложения облигаций и проспекта в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг представляются следующие документы:

- заявление согласно приложению 3 к настоящему Положению;
- условие публичного предложения облигаций (при эмиссии облигаций), отвечающие требованиям законодательства Кыргызской Республики о рынке ценных бумаг;
- проспект, отвечающие требованиям законодательства Кыргызской Республики о рынке ценных бумаг;
- копия документа, подтверждающего регистрацию эмитента в качестве юридического лица (если эмитент ранее не представлял данные документы);
- копия устава юридического лица, включая изменения и дополнения к уставу (если эмитент ранее не представлял данный документ);
- копия документа, подтверждающего принятие решения эмитентом о публичном предложении облигаций;
- документ, подтверждающий оплату комиссионного сбора за регистрацию условий публичного предложения облигаций и проспекта;
- копии годовой бухгалтерской отчетности эмитента за три последних завершённых финансовых года или за каждый год деятельности, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет;
- заключение аудитора (требования к квалификации и профессиональной компетенции аудиторов устанавливаются Правительством Кыргызской Республики) в отношении предоставляемой бухгалтерской отчетности;
- копии квартальной бухгалтерской отчетности эмитента за последний завершённый отчетный квартал на момент составления проспекта эмиссии облигаций;
- документы, подтверждающие наличие обеспечения исполнения обязательств эмитента, в случае выпуска обеспеченных облигаций;
- копия порядка проведения общего собрания держателей облигаций;
- копия кодекса корпоративного управления.

Для государственной регистрации выпуска обеспеченных облигаций в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг представляется копия нотариально удостоверенного решения об обременении имущества в пользу владельцев долговых эмиссионных ценных бумаг.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208. 14 октября 2016 года № 554 , 28 января 2019 года № 24)

38. В случае выпуска облигаций на сумму величины обеспечения, предоставленного эмитенту в этих целях третьими лицами, то между ними заключается договор об обеспечении выпуска облигаций. При этом:

- стоимость размещаемых облигаций не должна превышать стоимости имущества третьих лиц, предоставленного для обеспечения выпуска облигаций;
- нематериальные активы не могут служить обеспечением облигаций;

- не допускается отчуждение (купля-продажа, мена, дарение и т.д.), передача третьим лицам в доверительное управление, передача в залог, в аренду имущества, являющегося обеспечением облигаций, до окончания срока их погашения.

В уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг представляются документы, удостоверяющие факт предоставления третьим лицом обеспечения исполнения обязательств по облигациям регистрируемого выпуска. В случае, если в обеспечение исполнения обязательств выпуска облигаций предоставляется имущество, в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг представляется также документ, подтверждающий его рыночную стоимость в соответствии с требованиями законодательства Кыргызской Республики, а в остальных случаях - заверенная аудитором бухгалтерская отчетность третьего лица, предоставившего обеспечение по облигациям выпуска, за последний завершённый финансовый год и за последний квартал, предшествующий утверждению решения о выпуске облигаций.

Ограничение по стоимости имущества, предоставленного для обеспечения выпуска облигаций, не применяется при выпуске облигаций исключительно для квалифицированных инвесторов.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

39. Верность копий документов, представляемых в соответствии с настоящим разделом Положением в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг, должна быть подтверждена печатью общества и подписью уполномоченного им лица либо засвидетельствована в установленном порядке нотариально.

Тексты условия публичного предложения облигаций, проспекта представляются в регистрирующий орган в электронном виде на одном магнитном носителе.

40. Должностные лица и иные лица эмитента, на которых уставом и/или внутренними документами общества возложена обязанность отвечать за полноту и достоверность информации, содержащейся в представленных документах, несут ответственность за достоверность этих данных в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

41. Уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг вправе осуществлять выборочные проверки, в том числе достоверности сведений, содержащихся в проспекте эмиссии облигаций и иных документах, представленных для государственной регистрации выпуска облигаций.

42. Уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг обязан осуществить государственную регистрацию облигаций, условий публичного предложения и проспекта или принять мотивированное решение об отказе в государственной регистрации не позднее 15 дней с даты представления всех документов, в соответствии с настоящим Положением.

При представлении дополнительных документов исчисление срока возобновляется.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

43. Эмитент вправе внести изменения и (или) дополнения в документы, представленные для государственной регистрации выпуска облигаций. Регистрирующий орган вправе в процессе рассмотрения документов требовать от эмитента внесения в условия публичного предложения и/или проспект облигаций изменений и (или) дополнений, необходимых в соответствии с нормативными правовыми актами Кыргызской Республики.

44. В случае принятия решения о государственной регистрации облигаций, условий публичного предложения облигаций и проспекта эмитенту выдаются:

- два экземпляра условий публичного предложения облигаций, скрепленных гербовой печатью с указанием государственного регистрационного номера и даты регистрации выпуска облигаций;

- два экземпляра проспекта облигаций, скрепленных гербовой печатью, с указанием государственного регистрационного номера и даты регистрации выпуска облигаций;

- решение регистрирующего органа о государственной регистрации облигаций с установлением срока сдачи отчета об итогах публичного предложения облигаций, отчета об итогах погашения облигаций.

Присвоенный облигациям государственный регистрационный номер проставляется на титульных листах каждого экземпляра условий публичного предложения облигаций и проспекта облигаций.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

45. При государственной регистрации выпуска облигаций уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг орган заполняет карту регистрации облигаций согласно приложению 5 к настоящему Положению, для ведения Единого государственного реестра ценных бумаг в Кыргызской Республике.

46. Решение об отказе в государственной регистрации выпуска облигаций, условий публичного предложения и проспекта может быть принято уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг по следующим основаниям:

- если осуществление эмитентом публичного предложения облигаций, а также выпуск облигаций противоречат требованиям законодательства Кыргызской Республики о рынке ценных бумаг;

- несоответствия сведений, содержащихся в документах, представленных для государственной регистрации облигаций, условий публичного предложения и проспекта требованиям законодательства Кыргызской Республики о рынке ценных бумаг;

- обнаружение в документах недостоверных сведений;

- неполноты представленных документов и состава содержащихся в них сведений.

В государственной регистрации условий публичного предложения и проспекта ценных бумаг не может быть отказано по мотивам нецелесообразности.

(В редакции постановлений Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208, 28 января 2019 года № 24)

47. В случае отказа в государственной регистрации выпуска облигаций, условий публичного предложения и проспекта регистрирующий орган должен уведомить об этом заявителя в письменной форме не позднее 5 рабочих дней с момента принятия такого решения с указанием причин отказа.

При отказе, уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг оставляет у себя по одному экземпляру каждого из представленных документов либо их копии, остальные документы возвращаются эмитенту.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

48. Решение об отказе в государственной регистрации выпуска облигаций, условий публичного предложения и проспекта может быть обжаловано в порядке, предусмотренном Законом Кыргызской Республики "Об основах административной деятельности и административных процедурах".

(В редакции постановления Правительства КР от 2 июня 2016 года № 293)

Размещение облигаций при их публичном предложении

49. При публичной эмиссии облигаций, условия публичного предложения и проспект которых зарегистрированы, облигации могут публично предлагаться в течение срока, установленного в условиях публичного предложения и в проспекте.

50. Размещение публично предлагаемых ценных бумаг может начинаться не ранее 5 рабочих дней со дня раскрытия информации о публичном предложении.

Раскрытие информации о публичном предложении ценных бумаг осуществляется путем опубликования сообщения о публичном предложении с указанием мест, где любое лицо может ознакомиться с условиями публичного предложения облигаций и проспектом.

51. Размещение публично предлагаемых облигаций осуществляется на фондовой бирже в соответствии с нормативными правовыми актами Кыргызской Республики и правилами торговли ценными бумагами фондовой биржи.

52. Цена размещения облигаций указывается в проспекте облигаций в цифрах, либо устанавливается порядок определения цены размещения.

Порядок определения цены размещения облигаций должен позволять определять цену размещения облигаций на любую установленную дату в течение всего срока размещения, в зависимости от изменения указанных в таком порядке показателей (факторов). Указанные показатели (факторы) не могут изменяться в зависимости от желания эмитента, посредника и иных заинтересованных в этом лиц.

53. Эмитенту, осуществляющему публичное предложение облигаций при их эмиссии, не запрещается использование денежных средств, поступивших в ходе

продажи публично предлагаемых облигаций, до регистрации итогов публичного предложения облигаций.

**Приостановление публичного предложения облигаций и
аннулирование государственной регистрации условий
публичного предложения и проспекта**

*(Название в редакции постановления Правительства КР от
11 апреля 2014 года № 208)*

54. Уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг может приостановить публичное предложение ценных бумаг на срок, не превышающий одного месяца, и после завершения этого срока может аннулировать государственную регистрацию условий публичного предложения и проспекта в следующих случаях:

- проспект содержит любую существенную информацию, которая оказывается ложной или вводящей в заблуждение;

- в процессе публичного предложения облигаций нарушаются условия предложения облигаций;

- в процессе публичного предложения ценных бумаг нарушаются требования, установленные Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг", и иными нормативными правовыми актами, принятыми в соответствии с вышеуказанным Законом.

По завершении срока приостановления, в случае неустранения вышеназванных нарушений, уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг признает публичное предложение ценных бумаг несостоявшимся и аннулирует государственную регистрацию условий публичного предложения и проспекта.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

55. При приостановлении публичного предложения облигаций запрещается публично предлагать облигации в течение срока, на который было приостановлено публичное предложение, а также заключать сделки с ними.

56. При аннулировании государственной регистрации условий публичного предложения и проспекта лица, осуществляющие публичное предложение облигации, обязаны прекратить дальнейшее публичное предложение облигации.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

57. *(Утратил силу в соответствии с постановлением Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)*

**Изменения и дополнения в проспект при эмиссии
облигаций**

*(В редакции постановления Правительства КР от 11
апреля 2014 года № 208)*

58. Эмитент обязан представить в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг изменения и дополнения в проспект, с подробной новой информацией для его регистрации в срок не позднее 5 рабочих дней с момента возникновения или выявления изменений и дополнений в случаях:

- если возникнет изменение в данных, содержащихся в проспекте;
- если появится новая важная информация, которая должна быть раскрыта в проспекте, если бы она имелась до момента представления проспекта в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг;
- если проспект содержит сведения, которые оказываются ложными или вводящими в заблуждение, или в проспекте имеются существенные пробелы в раскрытии информации.

59. Не допускается внесение изменений и (или) дополнений в проспект, в части объема прав по одной облигации, установленного этим условием и указанного в проспекте облигаций.

60. С момента принятия эмитентом решения о внесении изменений и (или) дополнений в проспект облигаций и до регистрации таких изменений и (или) дополнений - до момента раскрытия информации об их регистрации заключение гражданско-правовых договоров с облигациями приостанавливается.

61. Эмитент обязан раскрыть информацию о приостановлении заключения гражданско-правовых сделок с облигациями не позднее 5 дней с момента принятия эмитентом решения о внесении изменений и (или) дополнений в проспект облигаций.

62. Регистрация изменений и дополнений в проспект, осуществляется регистрирующим органом в срок не более 10 рабочих дней с момента представления изменений и дополнений.

63. В случае регистрации изменений и дополнений в проспект, эмитент облигаций должен:

- раскрыть информацию об изменениях и дополнениях в проспект путем опубликования в средствах массовой информации. Эмитент должен дополнить ранее распространенные проспекты зарегистрированными изменениями и дополнениями, либо заменить ранее распространенные проспекты замещающим проспектом;
- направить письменную информацию подписчикам публично предлагаемых облигаций о том, что они могут отозвать свои акцепты публичного предложения и получить возмещение средств, уплаченных при подаче заявки на приобретение облигаций, в случаях, если внесение в проспект данных изменений и дополнений предоставляет подписчикам облигаций такие права в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

Регистрация отчета об итогах публичного предложения облигаций

64. Эмитент представляет в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг отчет об итогах выпуска и размещения

облигаций не позднее 30 календарных дней после истечения срока размещения облигаций, указанного в зарегистрированном условии публичного предложения облигаций (проспекте), а в случае, если все облигации были размещены до истечения этого срока, - не позднее 30 дней после размещения последней облигации этого выпуска.

65. Отчет об итогах публичного предложения облигаций постранично нумеруется, сшивается, подписывается руководителем, главным бухгалтером, регистратором (депозитарием) эмитента, скрепляется печатью эмитента.

66. При регистрации и утверждении отчета об итогах публичного предложения облигаций в регистрирующий орган представляются:

- заявление на регистрацию отчета об итогах публичного предложения и размещения облигаций, составленное в соответствии с приложением 6 к настоящему Положению;

- документы, подтверждающие полноту внесения оплаты за облигации;

- отчет об итогах публичного предложения облигаций в двух экземплярах, составленный в соответствии с приложением 7 к настоящему Положению;

- выписка из реестра держателей облигаций;

- информация об объеме иностранной валюты, внесенной в оплату размещенных облигаций, с указанием эквивалента в национальной валюте Кыргызской Республики по курсу Национального банка Кыргызской Республики на момент внесения;

- стоимость облигаций, размещенных среди нерезидентов, с указанием стран приобретателей.

67. Документами, подтверждающими внесение оплаты за облигации, могут являться:

- справка банка о поступлении денежных средств на счет эмитента в оплату за облигации;

- копии платежных документов, подтверждающих внесение денежных средств;

- выписка по счету "Другие обязательства и кредиты" по облигациям, выпущенным банком (для коммерческих банков и других организаций, осуществляющих отдельные банковские операции);

- выписка из реестра держателей облигаций должна содержать следующие сведения:

- общее количество выпущенных облигаций;

- общее количество размещенных облигаций;

- общее количество держателей облигаций (юридических и физических лиц).

68. Уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг в течение 10 рабочих дней с момента представления отчета об итогах публичного предложения облигаций должен принять решение о регистрации отчета об итогах публичного предложения облигаций, либо признать данное публичное предложение облигаций несостоявшимся и аннулировать государственную регистрацию условий публичного предложения облигаций и проспекта.

По истечении 10 рабочих дней с момента представления отчета об итогах публичного предложения ценных бумаг уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг не вправе принимать решение о признании данного публичного предложения ценных бумаг несостоявшимся.

Аннулирование государственной регистрации условий публичного предложения и проспекта влечет за собой аннулирование государственного регистрационного номера выпуска этих ценных бумаг.

Аннулирование государственного регистрационного номера выпуска ценных бумаг осуществляется уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг путем внесения соответствующей записи в Единый государственный реестр ценных бумаг в Кыргызской Республике.

Аннулирование государственного регистрационного номера выпуска ценных бумаг должно быть произведено в срок, не позднее следующего дня с даты принятия решения об аннулировании государственной регистрации условий публичного предложения и проспекта.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

69. Эмитент в течение 5 рабочих дней с даты регистрации отчета об итогах публичного предложения облигаций уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг обязан раскрыть информацию об итогах публичного предложения облигаций посредством:

- опубликования сообщения об итогах публичного предложения облигаций;
- направления отчета об итогах публичного предложения на фондовую биржу.

70. В случае регистрации отчета об итогах публичного предложения облигаций уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг выдает эмитенту решение о регистрации итогов публичного предложения облигаций и отчет с отметкой о регистрации.

71. В течение срока публичного размещения облигаций может быть размещено меньшее количество облигаций, чем предусмотрено условием публичного предложения облигаций. В этом случае количество облигаций этого выпуска уменьшается уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг на число неразмещенных облигаций на основании данных отчета об итогах их выпуска.

72. В случае неразмещения предусмотренной условием публичного предложения облигаций доли, при неразмещении которой их выпуск признается несостоявшимся, а также в случае неразмещения ни одной облигации выпуска, такой выпуск признается несостоявшимся и присвоенный данному выпуску государственный регистрационный номер аннулируется.

73. Решение об отказе в регистрации отчета об итогах публичного предложения облигаций может быть принято уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг по следующим основаниям:

- нарушение эмитентом в ходе эмиссии публичного размещения облигаций требований законодательства Кыргызской Республики;

- несоответствие состава содержащихся в отчете сведений установленным настоящим Положением требованиям;

- внесение в документы, представленные для регистрации отчета об итогах публичного предложения облигаций, ложных сведений или сведений, несоответствующих действительности (недостоверных сведений);

- невыполнение эмитентом установленных требований по обеспечению доступа к информации, содержащейся в проспекте облигаций, и опубликованию уведомления о порядке раскрытия информации;

- одностороннее изменение эмитентом в течение срока публичного размещения облигаций сроков и условий осуществления, объема и содержания прав держателей облигаций;

- расторжение или прекращение по иным основаниям сделки по предоставлению обеспечения по облигациям, или уменьшение размера предоставленного обеспечения по облигациям выпуска до величины, не покрывающей стоимость размещенных облигаций.

74. В случае отказа в регистрации отчета об итогах публичного предложения облигаций такой выпуск признается несостоявшимся и его государственный регистрационный номер аннулируется.

При отказе в регистрации отчета об итогах публичного предложения облигаций уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг обязан не позднее трех дней с даты принятия соответствующего решения направить эмитенту уведомление об отказе в регистрации отчета об итогах публичного предложения облигаций, содержащее основания отказа.

Решение об отказе в регистрации отчета об итогах публичного предложения облигаций может быть обжаловано в порядке, предусмотренном Законом Кыргызской Республики "Об основах административной деятельности и административных процедурах".

(В редакции постановления Правительства КР от 2 июня 2016 года № 293)

75. Эмитент обязан обеспечить доступ к информации, содержащейся в отчете об итогах публичного предложения облигаций.

4. Частная эмиссия облигаций

Этапы частной эмиссии облигаций

76. Процедура частной эмиссии облигаций включает следующие этапы:

- принятие эмитентом решения о выпуске облигаций;

- государственная регистрация облигаций в уполномоченном государственном органе по регулированию рынка ценных бумаг;

- размещение облигаций;

- признание итогов выпуска облигаций состоявшимся или несостоявшимся.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

Государственная регистрация облигаций при частной эмиссии

*(Название в редакции постановления Правительства КР от
11 апреля 2014 года № 208)*

77. Для государственной регистрации облигаций при частной эмиссии эмитент представляет в регистрирующий орган документы, предусмотренные Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг".

При этом, заявление на государственную регистрацию предусматривается согласно приложению 10 настоящего Положения.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

78. Уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг обязан зарегистрировать облигации или принять мотивированное решение об отказе в государственной регистрации не позднее чем через 5 рабочих дней с даты получения документов.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

79. В случае принятия решения о государственной регистрации облигаций эмитенту выдается решение уполномоченного государственного органа по регулированию рынка ценных бумаг о государственной регистрации выпуска облигаций;

80. При государственной регистрации выпуска облигаций уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг заполняет карту регистрации облигаций согласно приложению 5 к настоящему Положению для ведения Единого государственного реестра ценных бумаг в Кыргызской Республике.

81. Решение об отказе в государственной регистрации выпуска облигаций может быть принято уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг по следующим основаниям:

- если выпуск облигаций противоречит требованиям законодательства Кыргызской Республики о рынке ценных бумаг;

- несоответствия сведений, содержащихся в документах, представленных для регистрации выпуска облигаций требованиям законодательства Кыргызской Республики о рынке ценных бумаг;

- обнаружение в документах недостоверных сведений;

- неполнота представленных документов и состава содержащихся в них сведений.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

82. В случае отказа в государственной регистрации выпуска облигаций регистрирующий орган должен уведомить об этом заявителя в письменной форме

не позднее 5 рабочих дней с момента принятия такого решения с указанием причин отказа.

При отказе уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг оставляет у себя по одному экземпляру каждого из представленных документов либо их копии, остальные документы возвращаются эмитенту.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

83. Решение об отказе в государственной регистрации выпуска облигаций может быть обжаловано в порядке, предусмотренном Законом Кыргызской Республики "Об основах административной деятельности и административных процедурах".

(В редакции постановления Правительства КР от 2 июня 2016 года № 293)

Итоги выпуска облигаций при частной эмиссии

84. Итоги выпуска облигаций при частной эмиссии признаются состоявшимися, если по истечении срока размещения ценных бумаг размещено не менее 1 облигации.

85. Не позднее 30 дней после завершения размещения облигаций эмитент обязан представить в уполномоченный орган по регулированию рынка ценных бумаг уведомление, содержащее следующие сведения:

- 1) даты начала и окончания размещения облигаций;
- 2) количество размещенных ценных бумаг;
- 3) цена размещения одной ценной бумаги;
- 4) общий объем поступлений за размещенные ценные бумаги, в том числе:
 - объем денежных средств в национальной валюте;
 - объем иностранной валюты, выраженной в валюте Кыргызской Республики по курсу Национального банка Кыргызской Республики на момент внесения;
 - объем материальных и нематериальных активов, внесенных в качестве платы за размещенные ценные бумаги, выраженные в валюте Кыргызской Республики;
- 5) выписку из реестра акционеров, выданную независимым реестродержателем общества;
- 6) документы, подтверждающие оплату облигаций.

(В редакции постановления Правительства КР от 11 апреля 2014 года № 208)

85-1. Ограничение по стоимости имущества, предоставленного для обеспечения выпуска облигаций, не применяется при выпуске облигаций исключительно для квалифицированных инвесторов.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

5. Обращение и погашение облигаций

86. Учет прав владельцев облигаций осуществляется независимым реестродержателем.

Эмитент ценных бумаг должен заключить договор с независимым реестродержателем ценных бумаг на ведение и хранение реестра держателей облигаций.

87. Право собственности на облигации удостоверяются в системе ведения реестра записями на лицевых счетах у держателя реестра или в случае учета прав облигаций в депозитарии - записями по счетам депо в депозитариях.

88. Сделки по купле-продаже (мена) публично предлагаемых облигаций, а также выпуск облигаций, выпущенных публичными компаниями, осуществляются на фондовой бирже в соответствии с нормативными правовыми актами Кыргызской Республики и правилами торговли ценными бумагами фондовой биржи.

88-1. При обращении необеспеченных облигаций запрещается проводить дополнительный выпуск облигаций за счет переоценки основных фондов.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

89. Сделки по купле-продаже облигаций, выпущенных не являющимися публичными компаниями и предназначенных к обращению путем персонального предложения, могут совершаться их владельцами вне фондовой биржи в соответствии с нормативными правовыми актами Кыргызской Республики.

90. Порядок, сроки и способ выплаты процентов по облигациям устанавливаются условиями выпуска облигаций.

Не позднее 5 дней после выплаты процентов (либо даты выплаты процентов, если эмитент не полностью выплатил проценты по облигациям к моменту окончания даты выплаты процентов) по облигациям эмитент, являющийся публичной компанией, обязан представить в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг отчет о выплате доходов по облигациям в соответствии с приложением 9 к настоящему Положению.

По каждому выпуску облигаций, находящихся в обращении, эмитент представляет отдельный отчет о выплате доходов по облигациям.

91. Эмитент обязан при окончании срока обращения погасить облигации, путем выплаты номинальной стоимости облигации или иного имущественного эквивалента, предусмотренного условиями выпуска облигации.

92. Не позднее 5 дней после погашения облигаций (либо даты погашения облигаций, если эмитент к окончанию даты погашения не погасил все облигации) эмитент обязан представить в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг отчет об итогах погашения облигаций в соответствии с приложением 8 к настоящему Положению.

93. В случае досрочного погашения части облигаций, отчет об итогах погашения представляется по итогам погашения этих облигаций и по окончании срока обращения облигаций.

94. В случае выпуска облигаций, конвертируемых в акции или иные ценные бумаги эмитента, эмитент в течение 5 дней после конвертации облигаций обязан представить отчет об итогах погашения.

95. Если облигации размещаются траншами, то по каждому траншу эмитент обязан представить отдельный отчет о погашении облигаций.

6. Иные положения

Особенности эмиссии конвертируемых облигаций

96. Конвертируемые облигации в сроки, указанные в условиях их выпуска, могут быть заменены на акции, другие облигации и иные ценные бумаги в соответствии с условиями и в порядке, установленными при их выпуске.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

97. Публично предлагаемые конвертируемые облигации могут быть конвертированы только в публично предлагаемые ценные бумаги.

98. Условия публичного предложения облигаций и проспект (при публичной эмиссии), решение эмитента о выпуске конвертируемых облигаций должны содержать порядок и условия конвертации выпускаемых облигаций в другие ценные бумаги эмитента.

99. Эмиссия конвертируемых облигаций осуществляется в порядке, установленном разделом III настоящего Положения (при публичной эмиссии) или разделом IV (при частной эмиссии).

100. Эмиссия ценных бумаг, размещение которых осуществляется путем конвертации в них конвертируемых облигаций осуществляется в порядке, установленном разделом III настоящего Положения (при публичной эмиссии) и разделом IV (при частной эмиссии).

При этом в условиях публичного предложения ценных бумаг и проспекте (при публичной эмиссии), решении эмитента о выпуске ценных бумаг, в которые будет осуществляться конвертация облигаций должны содержаться следующие сведения:

- о выпуске ценных бумаг с целью конвертации в них облигаций;
- порядок и условия конвертации облигаций в выпускаемые ценные бумаги;
- иные условия конвертации.

101. Размещение ценных бумаг, выпущенных для конвертации в них облигаций, осуществляется путем замены конвертируемых облигаций на выпускаемые ценные бумаги в соответствии с порядком конвертации и погашением конвертируемых облигаций.

Особенности эмиссии облигаций, размещаемых траншами

102. Условием выпуска облигаций может быть предусмотрено их размещение отдельными частями в разные сроки (траншами) в пределах одного выпуска, но не

позднее предельного срока размещения облигаций, установленного законодательством Кыргызской Республики.

103. Общее количество траншей облигаций в пределах одного выпуска, а также общее количество облигаций выпуска, размещаемых траншами, должно быть указано в условии публичного предложения облигаций, проспекте (при публичной эмиссии) и решении о выпуске облигаций. Общее количество траншей облигаций в пределах одного выпуска, а также количество облигаций в каждом транше может быть обозначено точной их цифрой, либо установлен порядок их определения.

104. Сроки размещения каждого транша или порядок их определения должны быть указаны в условиях выпуска облигаций. Сроки размещения облигаций каждого транша в пределах одного выпуска облигаций могут быть разными. Также, сроки подлежат указанию эмитентом облигаций точными календарными датами начала и окончания размещения облигаций каждого транша либо указанием на порядок раскрытия эмитентом информации об этих датах.

105. Одновременное размещение облигаций разных траншей в пределах одного выпуска не допускается.

Особенности эмиссии облигаций, обеспеченных золотом

*(Глава
в редакции постановления Правительства КР от 10
февраля 2016 года № 57)*

106. Облигации, обеспеченные золотом, могут быть выпущены только в случае обеспечения обязательств эмитента перед их владельцами объемом обеспечения золотом, предусматривающим поставку золотых слитков.

На объем обеспечения золотом, который служит обеспечением обязательств эмитента перед владельцами, не может быть обращено взыскание по другим обязательствам эмитента, кроме как по облигациям, обеспеченных золотом. В случае признания эмитента несостоятельным (банкротом) объем обеспечения золотом, предусмотренный для погашения эмитентом облигаций, обеспеченных золотом, в конкурсную массу не включается.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

107. Объем выпуска облигаций не может превышать объема обеспечения золотом, предоставляемого эмитентом в виде золотых слитков.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

108. В решении о выпуске облигаций, обеспеченных золотом, в условиях публичного предложения и в проспекте эмиссии облигаций, обеспеченных золотом, предусматривается выплата их владельцам дополнительного дохода в виде процента от номинальной стоимости.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

109. Для государственной регистрации выпуска облигаций, обеспеченных золотом, условий публичного предложения и проспекта эмиссии, эмитент помимо документов, предусмотренных пунктом 37 настоящего Положения, представляет в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг следующие документы:

- сертификат качества предприятия-изготовителя золотого слитка;
- экспертное заключение лаборатории о качестве золота, предоставленного эмитентом в виде золотого слитка;
- нотариально заверенная копия договора эмитента с коммерческим банком, оказывающим услуги хранения золотых слитков и гарантии их сохранности.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

110. Цена и порядок определения цены размещения, порядок и форма оплаты, условия погашения и выплаты доходов, в том числе возможность и условия досрочного погашения определяются эмитентом при принятии решения о выпуске облигаций, обеспеченных золотом.

Цена облигаций, обеспеченных золотом, должна быть определена в денежном выражении в национальной валюте, эквивалентном весу чистого золота, содержащегося в золотом слитке, на основе золотого фиксинга, по официальному курсу национальной валюты, устанавливаемому Национальным банком Кыргызской Республики к иностранной валюте на день заключения сделки.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

111. Сделки по купле-продаже облигаций, обеспеченных золотом, вне зависимости их совершения на первичном либо вторичном рынке, осуществляются через фондовую биржу. При осуществлении сделок с облигациями, обеспеченными золотом, их цена определяется в денежном выражении в национальной валюте, эквивалентном весу чистого золота, содержащегося в золотом слитке, на основе золотого фиксинга, по официальному курсу национальной валюты, устанавливаемому Национальным банком Кыргызской Республики к иностранной валюте на день заключения сделки.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

112. В случае, когда предусмотрено погашение облигаций, обеспеченных золотом, путем их выкупа эмитентом, выкуп эмитентом осуществляется по цене золотого слитка исходя из золотого фиксинга, эквивалентного весовому выражению, указанному в облигации, обеспеченной золотом.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

113. Погашение облигаций, обеспеченных золотом, производится эмитентом в соответствии с условиями, установленными в решении о выпуске облигаций, обеспеченных золотом, и в проспекте эмиссии:

- в случае досрочного погашения после регистрации отчета об итогах размещения облигаций, обеспеченных золотом, в течение 14 календарных дней с момента получения письменного требования владельца облигаций о выкупе эмитентом;

- путем предоставления владельцу облигаций, обеспеченных золотом, в собственность золотых слитков или выплаты номинальной стоимости облигаций по истечении установленного срока их обращения;

- в случае признания уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг публичного предложения облигаций, обеспеченных золотом, несостоявшимся.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

114. Эмитент обязан по окончании срока обращения погасить облигации, обеспеченные золотом, путем выплаты номинальной стоимости облигации или путем предоставления золотого слитка коммерческим банком, оказывающим услуги хранения, объема обеспечения в виде золотого слитка.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

115. Эмитент облигаций, обеспеченных золотом, обязан заключить договор с коммерческим банком на оказание услуг по хранению золотых слитков, предоставленных эмитентом.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

116. Не позднее 5 календарных дней после погашения облигаций, обеспеченных золотом эмитент, обязан представить в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг отчет об итогах погашения в соответствии с приложением 8 к настоящему Положению.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

117. В случае досрочного погашения части облигаций отчет об итогах погашения представляется по итогам погашения этих облигаций и по окончании срока обращения облигаций.

(В редакции постановления Правительства КР от 10 февраля 2016 года № 57)

Особенности эмиссии и обращения облигаций с обеспечением

*(Глава
в редакции постановления Правительства КР от 14
октября 2016 года № 554)*

118. Условия выпуска обеспеченных облигаций и проспект их эмиссии должны содержать сведения о залоговом обеспечении, наименование управляющего залоговым обеспечением и условия обращения взыскания на залоговое

обеспечение для погашения обязательств эмитента перед владельцами облигаций.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

119. При выпуске облигаций с обеспечением их эмитент обязан назначить управляющего залогом в интересах лиц, зарегистрированных в качестве владельцев в реестре держателей облигаций с обеспечением. Управляющим залогом по облигациям с обеспечением вправе выступать только лицо, соответствующее требованиям законодательства и имеющее лицензию на право осуществления депозитарной деятельности либо деятельности по доверительному управлению инвестиционными активами. Управляющий залогом не может быть аффилированным лицом по отношению к эмитенту обеспеченных облигаций и по отношению к любому кредитору эмитента, размер обязательств эмитента перед которым превышает 10 процентов от балансовой стоимости его активов.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

120. В случае, если обеспечение и/или залог по облигациям с обеспечением предоставлены третьим лицом, решение о выпуске облигаций с обеспечением и/или проспект облигаций с обеспечением должны быть подписаны также лицом, предоставившим такое обеспечение и/или залог, а между Управляющим залогом и лицом (лицами), предоставившими такое обеспечение, должны быть заключены и зарегистрированы договоры залога в пользу владельцев обеспеченных облигаций, а также соглашения о внесудебном порядке обращения взыскания на предмет залога.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

121. Предметом залога облигаций с обеспечением могут быть только ценные бумаги и недвижимое имущество, соответствующие требованиям настоящего Положения.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

122. Структура и состав предмета залога по облигациям с обеспечением:

1) облигации с обеспечением могут быть обеспечены залогом следующих ценных бумаг:

а) государственные ценные бумаги - до 100 процентов от объема эмиссии облигаций с обеспечением сопровождающегося залогом данных ценных бумаг;

б) простые именные акции эмитентов Кыргызской Республики, созданных в форме открытых акционерных обществ, прошедших листинг у лицензированного организатора торгов по наивысшей и следующей за наивысшей категориям - не более 40 процентов от объема эмиссии обеспеченных облигаций. При этом залоговая цена таких акций должна быть не более 80 процентов от оценочной стоимости согласно независимой оценочной экспертизе;

2) облигации с обеспечением могут быть обеспечены залогом, следующим недвижимым имуществом:

- а) земля, кроме сельскохозяйственного назначения;
- б) недвижимое имущество, принадлежащее юридическим лицам.

При этом залоговая стоимость такого имущества не должна быть более 70 процентов от ее оценочной стоимости согласно независимой оценочной экспертизе.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

123. Имущество, являющееся предметом обеспечения и/или залога по облигациям с обеспечением, подлежит оценке независимым оценщиком не ранее чем за один месяц до представления документов в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг для регистрации выпуска обеспеченных облигаций.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

124. Размер прав владельца обеспеченных облигаций в отношении имущества, являющегося предметом залога по этим облигациям, а также размер возмещения, в случае изъятия (выкупа) заложенного имущества для государственных или муниципальных нужд, его реквизиции или национализации, определяются на основе данных реестра держателей этих обеспеченных облигаций пропорционально сумме долга.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

125. Условия выпуска обеспеченных облигаций в случае, если предметом залога выступает недвижимое имущество, подлежат регистрации в уполномоченном государственном органе по регистрации прав на недвижимое имущество до представления документов в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг для регистрации выпуска ценных бумаг.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

126. Условия выпуска обеспеченных облигаций в случае, если предметом залога выступают ценные бумаги, подлежат регистрации соответствующим независимым реестродержателем либо депозитарием, где ценные бумаги, являющиеся предметом залога, депонированы до представления документов в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг для регистрации выпуска ценных бумаг.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

127. Государственная регистрация выпуска обеспеченных облигаций до регистрации залогового обеспечения по ним запрещается.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

128. Замена управляющего залогом производится в следующем порядке:

- эмитентом принимается решение о внесении изменений и дополнений в условия выпуска и проспект эмиссии обеспеченных облигаций;

- в уполномоченный орган по регистрации прав на недвижимое имущество предоставляются документы необходимые для регистрации изменений и дополнений в условия выпуска и проспект эмиссии обеспеченных облигаций;

- эмитент в течение 3 рабочих дней получает от уполномоченного государственного органа по регистрации прав на недвижимое имущество справку о начале рассмотрения им вопроса о замене управляющего залогом;

- эмитент проходит необходимые процедуры по замене управляющего залогом в уполномоченном государственном органе по регистрации прав на недвижимое имущество;

- эмитент представляет в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг условия выпуска и проспект эмиссии обеспеченных облигаций с отметкой об их регистрации в уполномоченном государственном органе по регистрации прав на недвижимое имущество;

- уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг в течение 3 рабочих дней вносит изменения в соответствующие реестры, после чего выдают эмитенту зарегистрированные условия выпуска и проспект эмиссии с внесенными изменениями и дополнениями в связи с заменой управляющего залогом;

- эмитент обеспеченных облигаций путем размещения объявления в средствах массовой информации извещает владельцев обеспеченных облигаций о смене управляющего залогом не позднее 5 рабочих дней.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

129. В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств эмитентом облигаций, обеспеченных залогом, перед их владельцами последние имеют право письменно обратиться к управляющему залогом, который обязан не позднее 5 рабочих дней предпринять следующие действия:

- обратиться с письменным требованием к эмитенту, обеспеченных облигаций о разъяснении текущей ситуации по исполнению эмитентом обязательств и в случае, если исполнение таких обязательств имеет просрочку, в письменном виде заявить эмитенту требование по устранению такой просрочки в срок не позднее 10 рабочих дней;

- начать предусмотренные законодательством Кыргызской Республики действия по обращению взыскания на предмет залога, если управляющий залогом в течение 3 рабочих дней не получил от эмитента ответа на заявленное требование о разъяснении текущей ситуации, либо эмитент, которому заявлено требование о погашении просроченной задолженности по обеспеченным облигациям, в 10-дневный срок их не исполнил.

Управляющий залогом обязан отслеживать ситуацию по исполнению эмитентом обеспеченных облигаций обязательств перед их владельцами и предпринять действия, указанные в настоящем пункте, в случае отсутствия владельцев обеспеченных облигаций по истечении не более 30 календарных дней с даты, когда имело место полное или частичное неисполнение эмитентом облигаций с обеспечением своих обязательств перед их владельцами.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

130. Проспект эмиссии и/или решение о выпуске облигаций с обеспечением должны содержать сведения о стоимости имущества, выставляемого в обеспечение и залог выпуска облигаций с обеспечением, а также сведения о банковской гарантии.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

131. Неотъемлемой частью решения о выпуске облигаций с обеспечением и/или проспекта эмиссии облигаций с обеспечением является подтвержденная независимым аудиторским заключением финансовая отчетность лица, предоставившего банковскую гарантию в обеспечение выпуска облигаций с обеспечением за 3 последних завершеного финансового года.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

132. Проспект эмиссии и/или решение о выпуске облигаций с обеспечением в обязательном порядке должны содержать данные управляющего залогом, условия об отказе залогодателя от заложенного имущества в пользу владельцев облигаций с обеспечением. Проспект эмиссии и/или решение о выпуске облигаций с обеспечением должны быть подписаны управляющим залогом.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

133. Проспект эмиссии и/или решение о выпуске облигаций с обеспечением в обязательном порядке должны содержать условия досрочного погашения облигаций с обеспечением. Досрочное погашение выпуска облигаций с обеспечением осуществляется в случаях, предусмотренных проспектом эмиссии и/или решением о выпуске, или в случае принудительной ликвидации эмитента по решению уполномоченного государственного органа по регулированию рынка ценных бумаг в установленном порядке.

Основанием для прекращения залога по обеспеченным облигациям является полное исполнение их эмитентом всех обязательств по ним.

(В редакции постановления Правительства КР от 14 октября 2016 года № 554)

Приложение 1

Зарегистрировано " __ " _____ 201_ г.

Государственный регистрационный номер KG

(наименование регистрирующего органа)

(подпись уполномоченного лица)

(печать регистрирующего органа)

Форма титульного листа

Условия публичного предложения облигаций

Полное наименование эмитента:

Орган эмитента, утвердивший условия публичного предложения облигаций

Дата утверждения
(число, месяц, год)

Местонахождение эмитента:

Контактные телефоны:

Наименование должности руководителя общества

(Ф.И.О., подпись)

(печать)

Дата "___" _____ 201_ г.

Информация, включаемая в условия публичного предложения облигаций

1. Вид ценных бумаг (облигации), идентификационные признаки выпуска облигаций (идентификационные признаки серии, процентные, дисконтные и т.д.).

В случае, если выпуск облигаций предполагается размещать траншами, указывается на это обстоятельство.

2. Номинальная стоимость облигации.

3. Количество облигаций выпуска.

В случае, если выпуск облигаций предполагается размещать траншами, указывается также количество (порядок определения количества) траншей

выпуска, количество (порядок определения количества) облигаций в каждом транше.

4. Права владельца каждой облигации выпуска.

Указывается право владельцев облигаций на получение от эмитента в предусмотренный ею срок номинальной стоимости облигации, либо получение иного имущественного эквивалента, а также право на получение фиксированного в ней процента от номинальной стоимости облигации, либо иных имущественных прав. Указывается на то, что владельцы облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Кыргызской Республики.

5. Срок и порядок размещения облигаций.

Указывается порядок размещения облигаций выпуска.

Указывается дата начала и дата окончания размещения облигаций.

В случае, если выпуск облигаций предполагается размещать траншами, дополнительно указываются сроки размещения облигаций каждого транша.

В случае, если размещение облигаций предполагается осуществлять через андеррайтера, указываются его полное и сокращенное фирменные наименования, местонахождение и почтовый адрес, идентификационный номер налогоплательщика, номер, дата выдачи, срок действия и орган, выдавший лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг.

6. Цена или порядок определения цены размещения одной облигации.

В случае, если выпуск облигаций предполагается размещать траншами, дополнительно указывается цена или порядок определения цены размещения облигаций каждого транша.

7. Условия и порядок оплаты облигаций.

Указываются условия, порядок оплаты облигаций, в том числе периодичность платежей, форма расчетов.

8. Порядок возврата средств, переданных в оплату облигаций выпуска, в случае признания его несостоявшимся.

9. Условия погашения и выплаты доходов по облигациям:

1) Форма погашения облигаций.

2) Порядок и условия погашения облигаций, включая срок погашения.

3) Порядок определения дохода, выплачиваемого по каждой облигации. Указывается размер дохода или порядок его определения, в том числе размер дохода, выплачиваемого по каждому купону, или порядок его определения.

4) Порядок и срок выплаты дохода по облигациям, включая порядок и срок выплаты дохода по каждому купону.

Указать места выплаты доходов по облигациям.

5) Возможность и условия досрочного погашения облигаций, в частности: цена (стоимость) досрочного погашения, срок, не ранее которого облигации могут быть предъявлены к досрочному погашению, а также порядок раскрытия эмитентом информации о досрочном погашении.

10. Сведения о приобретении облигаций.

Указываются возможность, условия и порядок приобретения эмитентом облигаций, возможность выпуска приобретенных облигаций в обращение, а также порядок раскрытия эмитентом информации о приобретении облигаций.

11. Порядок раскрытия эмитентом информации о выпуске облигаций.

12. Сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям выпуска.

Указывается способ предоставляемого обеспечения, полное и сокращенное фирменные наименования, местонахождение, почтовый адрес, идентификационный номер налогоплательщика лица, предоставившего обеспечение, условия обеспечения.

13. Обязательство эмитента - обеспечить права владельцев облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Кыргызской Республики порядка осуществления этих прав.

14. Ограничения в обращении облигаций.

Указываются любые ограничения в обращении размещаемых облигаций.

Прочие особенности и условия выпуска и (или) обращения облигаций.

Основные места (место) продажи облигаций.

15. Иные условия публичного предложения облигаций.

Приложение 2

(форма титульного листа проспекта облигаций)

Зарегистрировано: "___" _____ 201_ г.

Государственный регистрационный номер

(регистрирующий орган)

(подпись уполномоченного лица)

М.П.

ПРОСПЕКТ

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

(полное фирменное наименование эмитента)

(местонахождение эмитента, контактные телефоны)

"__" _____ 201_ г.

Информация, содержащаяся в настоящем проспекте, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

Государственный орган Кыргызской Республики, регулирующий рынок ценных бумаг, не отвечает за достоверность информации, содержащейся в данном проспекте облигаций, и фактом его регистрации не выражает своего отношения к размещаемым облигациям.

За достоверность всей предоставляемой информации несет ответственность сам эмитент в порядке, предусмотренном законодательством Кыргызской Республики.

Принимая решение о вложении средств в облигации эмитента, Вам следует полагаться на свое собственное мнение о привлекательности и риске, связанном с владением данными ценными бумагами.

Проспект должен содержать следующие сведения:

1. Дата составления проспекта.

2. Общие сведения об эмитенте

Полное фирменное наименование эмитента.

Сокращенное наименование эмитента.

Данные об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме эмитента.

Если в течение времени существования эмитента его фирменное наименование и организационно-правовая форма менялись, указываются все его предшествующие полные и сокращенные фирменные наименования, организационно-правовые формы, а также даты, когда они были изменены.

Сведения о государственной регистрации (перерегистрации) эмитента.

Указываются регистрационный номер и дата о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента), а также наименование органа, осуществившего его государственную регистрацию.

Местонахождение, почтовый адрес эмитента и контактные телефоны.

Наименования кредитных организаций, в которых открыты расчетные и иные счета эмитента.

Сведения о собственном капитале и участниках (учредителях) эмитента.

История создания и развития эмитента.

(Дается краткое описание истории образования и деятельности эмитента. Указываются цели создания эмитента).

Основной вид хозяйственной деятельности эмитента.

(Кратко описываются общие тенденции в отрасли деятельности эмитента, в том числе наиболее важные для эмитента. Представляются сравнительные данные, отражающие деятельность эмитента в отрасли. Дается прогноз в отношении будущего развития событий в отрасли).

Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, иных объединениях, а также о дочерних и зависимых хозяйственных обществах эмитента.

3. Сведения о должностных лицах эмитента

Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.

Список лиц, входящих в состав органов управления эмитента, информация об управляющей организации, характер аффилированных связей между лицами, входящими в органы управления эмитента, владельцами крупных пакетов акций и акционерами, владельцами контрольного пакета акций.

Количество принадлежащих должностным лицам акций (долей) эмитента и его дочерних и зависимых обществ.

Приводится полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с его уставом (учредительными документами).

4. Сведения об акционерах (участниках) эмитента

Сведения о владельцах крупных пакетов акций и акционерах, владеющих контрольным пакетом акций.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность его должностных лиц, владельцев крупных пакетов акций их аффилированных лиц за 3 последних завершаемых финансовых года или за каждый завершаемый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 3 лет, а также за период до даты составления проспекта ценных бумаг.

5. Сведения о ценных бумагах эмитента

Все выпущенные к настоящему времени ценные бумаги эмитента.

Вид публично предлагаемых ценных бумаг.

Номинальная стоимость ценной бумаги.

Количество ценных бумаг, предполагаемых к публичному предложению.

Минимальное количество ценных бумаг, продажа которых предполагается в рамках данного публичного предложения и необходима эмитенту для признания публичного предложения ценных бумаг состоявшимся.

Цена (порядок определения цены) ценной бумаги при публичном предложении.

Условия и сроки осуществления публичного предложения ценных бумаг.

Указание, были ли предлагаемые ценные бумаги уже выпущены либо предлагаются к размещению.

Способ оплаты ценных бумаг, получения дохода по ценным бумагам, срок обращения и порядок погашения ценных бумаг.

Порядок конвертации ценных бумаг (при выпуске конвертируемых ценных бумаг).

Порядок раскрытия информации о публичном предложении ценных бумаг.

Наличие преимущественного права на приобретение публично размещаемых ценных бумаг, любые ограничения на приобретение и обращение размещаемых ценных бумаг (при эмиссии ценных бумаг).

Сведения о лицах, оказывающих услуги по организации публичного предложения ценных бумаг.

Сведения о фондовой бирже, на которой предполагается продажа ценных бумаг.

Указание о включении эмитента в листинг фондовой биржи.

Риски, связанные с приобретением ценных бумаг эмитента (приводится подробный анализ факторов риска, которым будут подвергаться владельцы облигаций эмитента, в частности: экономический, социальный, экологический, технический).

Заключение эксперта (экспертной организации) которое должно содержаться в проспекте и/или на которое делается ссылка в проспекте, в случаях привлечения эмитентом дополнительного эксперта (экспертной организации), за исключением аудитора.

Порядок возврата средств, полученных в оплату ценных бумаг, в случае признания публичного предложения ценных бумаг несостоявшимся.

Сведения об обеспечении выпуска облигаций.

(Указывается способ предоставляемого обеспечения, полное и сокращенное фирменные наименования, местонахождение, почтовый адрес, индивидуальный номер налогоплательщика лица, предоставившего обеспечение, условия обеспечения).

6. Финансовая отчетность и иная информация

Годовая бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет, заключение аудитора (аудиторов) в отношении указанной бухгалтерской отчетности.

Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал на момент составления проспекта.

Сведения о текущей задолженности и кредитах эмитента (раскрывается структура кредиторской, дебиторской задолженности эмитента в зависимости от срока исполнения обязательств. При наличии просроченной кредиторской задолженности указываются ее основные условия (процентная ставка, штрафные санкции, пени) и предполагаемые сроки погашения).

Сведения о существенных фактах, произошедших в течение трех последних завершённых финансовых лет или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее трех лет.

Порядок и направление использования средств, привлечённых в результате планируемого публичного размещения ценных бумаг.

Информация о независимом аудиторё.

О потребителях и поставщиках товаров (работ, услуг) эмитента в объёме, составляющем 5 и более процентов от общей стоимости производимых или потребляемых им товаров (работ, услуг).

Описание и объём активов эмитента, составляющих не менее 10 процентов от общего объёма активов, в том числе: об активах эмитента, которые переданы в доверительное управление, а также являются обеспечением обязательств эмитента, с указанием суммы оценки актива, наименования оценщика, даты оценки каждого актива и даты завершения действия соответствующих договоров; о дебиторской задолженности, составляющей 5 и более процентов от балансовой стоимости активов эмитента, сроках их погашения, с указанием перечня дебиторов.

О кредиторской задолженности, составляющей 5 и более процентов от балансовой стоимости обязательств эмитента, сроках их погашения, с указанием перечня кредиторов, в том числе суммы задолженности по выплате дохода по выпущенным эмитентом ценным бумагам.

Об аффилированных лицах эмитента, за исключением должностных лиц и акционеров.

О целевом назначении облигационного займа. При этом не допускается указание в проспекте в качестве целевого назначения пополнение оборотных средств.

Об обеспечении облигаций данного выпуска в случае выпуска обеспеченных облигаций.

О порядке проведения общего собрания держателей облигаций.

Указываются полное и сокращённое фирменные наименования, местонахождение, почтовый адрес, идентификационный номер налогоплательщика, телефон/факс, данные о лицензии (номер, дата выдачи, орган, выдавший лицензию, срок действия). Дата проведения последней аудиторской проверки.

Ограничения в обращении облигаций.

Указываются любые ограничения в обращении размещаемых облигаций.

Прочие особенности и условия выпуска и (или) обращения облигаций.

Основные места (место) продажи облигаций.

Руководитель: _____

(должность, ФИО)

(подпись)

Дата "___" _____ 201__ года

М.П.

Главный
бухгалтер:

(ФИО)

(подпись)

Приложение 3

Наименование регистрирующего органа _____

ЗАЯВЛЕНИЕ
на государственную регистрацию условий публичного
предложения облигаций и проспекта

(полное фирменное наименование эмитента)

просит осуществить государственную регистрацию условий публичного предложения облигаций и проспекта

(указываются форма, количество, номинальная стоимость облигации, объем эмиссии, срок погашения и способ размещения облигаций; в случае размещения выпуска облигаций траншами указывается на это обстоятельство) размещаемых в соответствии с

(указываются соответствующее решение о выпуске облигаций, уполномоченный орган эмитента, его утвердивший, дата и номер)

Местонахождение, почтовый адрес эмитента и контактные телефоны

Наименование должности руководителя _____
(Ф.И.О., подпись)

Дата " __ " _____ 201_ г.

М.П.

Приложение 4

**ОПИСЬ ДОКУМЕНТОВ,
представляемых в**

(наименование регистрирующего органа)

Для государственной регистрации условий публичного предложения облигаций и проспекта

(регистрация отчета об итогах публичного предложения облигаций)

(полное фирменное наименование эмитента)

(местонахождение эмитента)

(контактные телефоны)

Перечень представляемой документации:

Итого: _____

Наименование должности руководителя

(Ф.И.О., подпись)

Ответственный сотрудник эмитента (по доверенности)

(Ф.И.О., подпись)

Дата " __ " _____ 201_ г.

М.П.

Ответственный сотрудник регистрирующего органа, принявший документы

_____ (Ф.И.О.)

Дата " __ " _____ 201_ г.

Приложение 5

**КАРТА
регистрации выпуска облигаций**

Наименование

эмитента:

_____ (полное наименование, сокращенное наименование)

Организационно-правовая

форма

эмитента:

Адрес:

Основной

вид

деятельности:

Телефон:

Телетайп:

Телефакс:

Телекс:

Регистрационный

номер

юридического

лица

Дата

регистрации

(перерегистрации)

Орган,

осуществивший

регистрацию

юридического

лица

Учредители

эмитента

Полное наименование	Индекс, адрес:	Количество облигаций	Доля в уставном капитале в сомах, %

Уставный	капитал,			сом.
Собственный	капитал,			сом.
Номинальная	стоимость	выпущенных	облигаций,	сом.
Количество	облигаций,	экз.	х	сом.
Процентный	доход	по	облигациям:	
Периодичность:				
Стоимость	облигаций,	предназначенных	к	подписке, сом.
Дата	начала	размещения		облигаций
Дата	окончания	размещения		облигаций
Срок	обращения			облигаций

Государственная регистрация выпуска облигаций произведена

(наименование регистрирующего органа)

Государственный регистрационный номер KG _____ от "___"
 _____ 201_ г.

Подписи должностных лиц, зарегистрировавших данный выпуск облигаций.

Печать регистрирующего органа.

Приложение 6

Наименование регистрирующего органа

**ЗАЯВЛЕНИЕ
на регистрацию отчета об итогах публичного
предложения облигаций**

(полное фирменное наименование эмитента)

просит зарегистрировать отчет об итогах публичного предложения облигаций:

(указываются форма, количество, номинальная стоимость облигации, объем эмиссии и способ размещения облигаций; в случае размещения выпуска облигаций траншами указывается на это обстоятельство)
зарегистрированных

(указывается дата государственной регистрации выпуска облигаций и государственный регистрационный номер)
Размещено

(указывается фактически оплаченная сумма эмиссии)
Местонахождение, почтовый адрес эмитента и контактные телефоны:

Наименование должности руководителя _____
(Ф.И.О., подпись)

Дата "___" _____ 201_ г.
М.П.

Приложение 7

Форма титульного листа отчета об итогах выпуска публичного предложения облигаций

Зарегистрировано: "___" _____ 201_ г.

(наименование регистрирующего органа)

(подпись уполномоченного лица) М.П.

ОТЧЕТ
об итогах выпуска и размещения облигаций

(полное фирменное наименование эмитента)

Государственный регистрационный номер выпуска

Дата государственной регистрации выпуска " __ " _____ 201_ г.

Местонахождение, почтовый адрес эмитента и контактные телефоны:

Наименование должности руководителя _____
(Ф.И.О., подпись)

Главный бухгалтер _____
(Ф.И.О., подпись)

Регистратор _____
(Ф.И.О., подпись)

Дата " __ " _____ 201_ г.

М.П.

Содержание отчета об итогах публичного предложения облигаций:

1. Вид облигаций и срок их обращения.
2. Отчет представляется по итогам (выпуска, транша).
3. Количество траншей в выпуске и номер транша, по которому представляется отчет.
4. Сведения о реестродержателе данного выпуска облигаций.
5. Наименование печатного органа и дата публикации информационного сообщения о выпуске облигаций.
6. Дата начала размещения облигаций.
7. Дата окончания размещения облигаций.
8. Выпуск и размещение облигаций:

Наименование показателей	Количество облигаций (шт.)	Номинальная стоимость	Фактическая стоимость (сомов)
--------------------------	----------------------------	-----------------------	-------------------------------

1. Выпущено облигаций (выпуска, транша) (*)			
2. Номинальная стоимость одной облигации			
3. Размещено облигаций			
3.1. При проведении подписки			
3.2. Среди юридических лиц			
3.3. Среди физических лиц			
4. Средняя стоимость размещения одной облигации			
5. Всего размещено облигаций среди иностранных инвесторов: в том числе:			
5.1. Стран СНГ			
5.2. Стран дальнего зарубежья			
6. Не размещено облигаций (выпуска, транша)			

Примечание:

(*) В строках 1 и 6 в зависимости от того, по итогам транша или всего выпуска облигаций представлен отчет, необходимо подчеркнуть слова "выпуска" или "транша".

9. Средства, полученные от реализации облигаций:

Наименование показателей	Сумма (тыс. сомов)
Общий объем поступлений за реализованные облигации	
Облигации - всего	
в том числе:	
денежные средства	
Объем иностранной валюты, в сомах по курсу НБКР на момент внесения	

10. Общее количество владельцев облигаций данного выпуска, транша (указать общее количество и отдельно количество юридических и физических лиц).

11. Стоимость, облигаций, размещенных среди нерезидентов, с указанием стран приобретателей.

12. В случае неполного размещения облигаций, выпущенных в документарной форме, дополнительно представляется акт о физическом уничтожении бланков неразмещенных облигаций.

Форма титульного листа отчета об итогах
погашения выпуска облигаций

Зарегистрировано: "___" _____ 201_ г.

(наименование регистрирующего органа)

ОТЧЕТ
об итогах погашения публичного предложения облигаций

(полное фирменное наименование эмитента)

Государственный регистрационный номер выпуска

Дата государственной регистрации выпуска "___" _____ 201_ г.

Местонахождение, почтовый адрес эмитента и контактные телефоны:

Наименование должности руководителя _____
(Ф.И.О., подпись)

Главный бухгалтер _____
(Ф.И.О., подпись)

Дата "___" _____ 201_ г.

М.П.

Содержание отчета об итогах погашения публичного предложения облигаций:

1. Вид облигаций и срок их обращения.
2. Отчет представляется по итогам (всего выпуска, транша).
3. Количество траншей в выпуске и номер транша, по которому представляется отчет (в случае размещения облигаций траншами).
4. Сведения о реестродержателе данного выпуска облигаций.
5. Дата регистрации отчета о размещении выпуска облигаций.
6. Дата начала погашения облигаций.
7. Дата окончания погашения облигаций.
8. Форма погашения облигаций.
9. Иски, предъявленные эмитенту держателями облигаций.

10. В случае непогашения облигаций в установленные при выпуске облигаций сроки, указать причины непогашения и предполагаемую дату погашения данных ценных бумаг.

11. Количество владельцев облигаций (указать общее количество и отдельно - количество юридических и физических лиц).

Приложение 9

А) Форма титульного листа отчета
о выплате доходов по облигациям

Зарегистрировано: " __ " _____ 201_ г.

(наименование регистрирующего органа)

ОТЧЕТ
о выплате доходов по облигациям публичного
предложения

(полное фирменное наименование эмитента)

Государственный регистрационный номер выпуска _____

Дата государственной регистрации выпуска " __ " _____ 201_ г.

Местонахождение, почтовый адрес эмитента и контактные телефоны:

Наименование должности руководителя _____
(Ф.И.О., подпись)

Главный бухгалтер _____
(Ф.И.О., подпись)

Дата " __ " _____ 201_ г.

М.П.

Содержание отчета о выплате доходов по облигациям публичного предложения:

1. Доходность облигаций:
 - процентная ставка;
 - сумма начисленного дохода на одну облигацию (сомов).
2. Данные о выплате процентов:

Инвесторы	Количество (штук)	Дата выплаты	Проценты к выплате	Выплачено	Форма выплаты
Юридические лица					
Физические лица					

3. Не выплачены проценты по _____ (количество) облигациям.

4. Общая сумма начисленных, но невыплаченных процентов.

5. Причина невыплаты и предполагаемая дата выплаты.

Приложение 10

(наименование регистрирующего органа)

**ЗАЯВЛЕНИЕ
на государственную регистрацию выпуска облигаций при
частной эмиссии**

(полное фирменное наименование общества)

просит осуществить государственную регистрацию выпуска облигаций:

(вид облигаций)

в количестве _____ экз.,

номинальной стоимостью _____ сом.,

объем эмиссии _____ сом.

Местонахождение, юридический и почтовый адреса юридического лица и контактные телефоны:

Наименование должности руководителя

(Ф.И.О., подпись)

6. Дата начала погашения облигаций.
7. Дата окончания погашения облигаций.
8. Форма погашения облигаций.
9. Иски, предъявленные эмитенту держателями облигаций.
10. В случае непогашения облигаций в установленные при выпуске облигаций сроки, указать причины непогашения и предполагаемую дату погашения данных ценных бумаг.
11. Количество владельцев облигаций (указать общее количество и отдельно - количество юридических и физических лиц).

Приложение 9

А) Форма титульного листа отчета
о выплате доходов по облигациям

Зарегистрировано: " __ " _____ 201_ г.

(наименование регистрирующего органа)

ОТЧЕТ
о выплате доходов по облигациям публичного
предложения

(полное фирменное наименование эмитента)

Государственный регистрационный номер выпуска _____

Дата государственной регистрации выпуска " __ " _____ 201_ г.

Местонахождение, почтовый адрес эмитента и контактные телефоны:

Наименование должности руководителя _____
(Ф.И.О., подпись)

Главный бухгалтер _____
(Ф.И.О., подпись)

Дата " __ " _____ 201_ г.

М.П.

Содержание отчета о выплате доходов по облигациям публичного предложения:

1. Доходность облигаций:

- процентная ставка;

- сумма начисленного дохода на одну облигацию (сомов).

2. Данные о выплате процентов:

Инвесторы	Количество (штук)	Дата выплаты	Проценты к выплате	Выплачено	Форма выплаты
Юридические лица					
Физические лица					

3. Не выплачены проценты по _____ (количество) облигациям.

4. Общая сумма начисленных, но невыплаченных процентов.

5. Причина невыплаты и предполагаемая дата выплаты.

Приложение 10

(наименование регистрирующего органа)

ЗАЯВЛЕНИЕ
на государственную регистрацию выпуска облигаций при частной эмиссии

(полное фирменное наименование общества)

просит осуществить государственную регистрацию выпуска облигаций:

(вид облигаций)

в количестве _____ экз.,

номинальной стоимостью _____ сом.,

объем эмиссии _____ сом.

Местонахождение, юридический и почтовый адреса юридического лица и контактные телефоны:

Наименование должности руководителя

(Ф.И.О., подпись)