

Утверждены
Решением Совета директоров
акционерного общества «Казахстанский фонд устойчивости»
(протокол от «18» января 2019 года № 1)

**Правила раскрытия информации
акционерным обществом «Казахстанский фонд устойчивости»**

Алматы, 2018 год

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила раскрытия информации акционерным обществом «Казахстанский фонд устойчивости» (далее — Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415-ІІ «Об акционерных обществах», Уставом и внутренними документами акционерного общества «Казахстанский фонд устойчивости» (далее – Фонд).

2. Настоящие Правила определяют основные цели, задачи, принципы, порядок, формы и источники раскрытия информации о Фонде, а также перечень информации, подлежащей раскрытию заинтересованным лицам.

3. В настоящих Правилах применяются следующие понятия и определения:

1) заинтересованные лица – все лица, в той или иной мере заинтересованные в деятельности Фонда: акционеры, инвесторы, партнеры, представители средств массовой информации, государственные органы и прочие;

2) раскрытие информации – обеспечение доступности информации всем заинтересованным лицам независимо от целей получения данной информации;

3) публичные источники – периодические печатные издания, радио- и телевизионные передачи, общедоступные веб-сайты в сети интернет, включая интернет-ресурсы;

4) корпоративные события – события, оказывающие существенное влияние на деятельность акционерного общества, затрагивающие интересы акционеров и инвесторов акционерного общества, определенные статьей 79 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;

5) средства массовой информации – периодическое печатное издание, радио- и телепрограмма, кинодокументалистика, аудиовизуальная запись и иная форма периодического или непрерывного публичного распространения массовой информации, включая интернет-ресурсы;

6) предоставление информации – предоставление устных и/или письменных ответов на устные и/или письменные (в том числе электронные) обращения представителей средств массовой информации.

Глава 2. Принципы раскрытия информации

4. Основными принципами раскрытия информации об Обществе являются:

1) регулярность и своевременность раскрытия информации;

2) открытость и доступность информации;

3) достоверность и полнота содержания информации;

4) сбалансированность.

5. Принцип регулярность и своевременность раскрытия информации означает ответственность Фонда в отношении соблюдения сроков и системности предоставления информации, предусмотренной законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Фонда. Фонд осознает значение регулярного предоставления Единственному акционеру, инвесторам и всем Заинтересованным лицам, как необходимого условия понимания ими деятельности Фонда в целом и реализуемых производственных, инвестиционных, социальных и других проектов. Информация предоставляется в соответствии с фактом наступления события по степени его значимости и с учетом своевременности его публичного раскрытия.

6. Принцип открытости и доступности информации означает выбор Фондом таких каналов распространения информации, доступ к которым является для Заинтересованных лиц свободным, необременительным и малозатратным, а также намерение Фонда обеспечить максимальную прозрачность информации о своей деятельности с учетом соблюдения режима

конфиденциальности по отношению к информации, составляющей служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну.

7. Принцип достоверности и полноты означает ответственность Фонда в предоставлении Единственному акционеру и другим Заинтересованным лицам информации, соответствующей действительности и достаточной для понимания в полном объеме раскрываемого факта или события. Фонд следит за тем, чтобы предоставляемая информация не была искажена третьими лицами и в случае обнаружения подобного факта принимает меры по исключению искажений и ошибок. Фонд не уклоняется от раскрытия негативной информации о себе, если такая информация не является конфиденциальной и способна повлиять на принятие инвестиционных и других решений заинтересованными лицами. Помимо обязательно раскрываемой информации, Фонд на добровольной основе, а также по требованию Единственного акционера предоставляет информацию о своей текущей и планируемой производственной и другой деятельности, корпоративной социальной ответственности, а также другую информацию в целях более полного понимания всеми Заинтересованными лицами деятельности Фонда.

8. Принцип сбалансированности означает обеспечение Фондом разумного баланса открытости и прозрачности, с одной стороны, и конфиденциальности, с другой стороны, в целях обеспечения максимальной реализации прав Заинтересованных лиц на получение информации, но при условии строгого соблюдения интересов Фонда, его Единственного акционера в части ограничения доступа к информации, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую Законодательством тайну.

Глава 3. Формы раскрытия информации

9. Формы раскрытия информации выбираются Фондом таким образом, чтобы обеспечивать свободный и с разумными затратами доступ всех заинтересованных лиц к раскрываемой информации.

10. Информация о Фонде может раскрываться в следующих формах:

1) размещение информации (сведений и (или) документов), в том числе финансовой отчетности, на интернет-ресурсе Фонда по адресу www.kfu.kz, а также на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности;

2) публикации сообщений (пресс-релизов), статей, организации интервью и комментариев для средств массовой информации с должностными лицами Фонда, предоставление информации по запросам средств массовой информации;

3) проведение круглых столов, пресс-конференций, семинаров, встреч с заинтересованными лицами, организация публичных выступлений должностных лиц Фонда.

Глава 4. Перечень информации, подлежащей раскрытию

11. Информация о деятельности Фонда подразделяется на две группы:

1) информация, подлежащая раскрытию в обязательном и строго установленном порядке в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, внутренними документами акционера, действия которых распространяются на Фонд, Уставом и (или) внутренними документами Фонда;

2) информация, раскрываемая уполномоченными лицами Фонда.

12. Фонд принимает все необходимые меры по обеспечению своевременного и полного раскрытия информации, обязательной к опубликованию в публичных источниках в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и внутренними документами Фонда.

13. Интернет-ресурс Фонда, должен содержать следующую минимальную информацию:

1) общую информацию о Фонде, включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе;

2) о плане развития (как минимум, стратегические цели); приоритетные направления деятельности;

3) Устав и внутренние документы Фонда, регулирующие деятельность органов, комитетов, корпоративного секретаря;

4) об этических принципах;

5) об управлении рисками;

6) о дивидендной политике;

7) о членах Совета директоров, включая следующие сведения: фотография (по согласованию с членом Совета директоров), фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, статус члена Совета директоров (независимый директор, представитель Единственного акционера), указание функций члена Совета директоров, в том числе членство в комитетах Совета директоров или исполнение функций Председателя Совета директоров, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, основное место работы и другие занимаемые в настоящее время должности, профессиональная квалификация, дата первого избрания в совет директоров и дата избрания в действующий совет директоров, количество и доля принадлежащих акций аффилированных организаций, критерии независимых директоров;

8) о членах Правления, включая следующие сведения: фотография, фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, должность и выполняемые функции, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, профессиональная квалификация, должности, занимаемые по совместительству, количество и доля принадлежащих акций аффилированных организаций;

9) годовая финансовая отчетность;

10) о внешнем аудиторе;

11) о закупочной деятельности, включая правила, объявления и результаты закупок;

12) о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: количество и номинальная стоимость выпущенных акций (долей участия), описание прав, предоставляемых акциями, количество и номинальная стоимость объявленных, но размещенных акций, сведения об Единственном акционере, количестве и доле принадлежащих ему простых акций (долей участия), порядок распоряжения правами собственности;

13) о структуре активов, включая информацию об аффилированных организациях всех уровней с кратким указанием сферы их деятельности;

14) о годовом календаре корпоративных событий;

15) о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки;

16) о крупных сделках, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки;

17) о деятельности в сфере устойчивого развития;

18) о новостях и пресс-релизах.

14. Фонд обязан доводить до сведения Единственного акционера и инвесторов информацию о корпоративных событиях, предусмотренных Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415-ІІ «Об акционерных обществах».

15. Решения, принятые Советом директоров Фонда, доводятся до сведения Единственного акционера в порядке, установленном Уставом Фонда.

Глава 5. Информация, составляющая служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну

16. Фонд принимает исчерпывающие меры по защите конфиденциальной информации, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну, устанавливает перечень такой информации, обеспечивает конфиденциальность и режим работы с ней, соблюдая разумный баланс между открытостью Фонда и защитой его интересов.

17. К лицам, имеющим доступ к конфиденциальной информации, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну, относятся:

- 1) члены Совета директоров (по вопросам, относящимся к компетенции Совета директоров);
- 2) Председатель Правления (по всем вопросам деятельности Фонда);
- 3) члены Правления (по курируемым вопросам);
- 4) Корпоративный секретарь (в связи с осуществлением деятельности в качестве корпоративного секретаря);
- 5) работники, имеющие доступ к указанной информации в соответствии с внутренними документами Фонда (в объеме, необходимом для выполнения своих служебных обязанностей).

18. Конфиденциальную информацию составляют следующие документы и сведения:

- 1) решения уполномоченных органов Фонда (акционера, Совета директоров, Комитетов при Совете директоров, Правления, иных органов в случае их создания), за исключением случаев, когда такие решения содержат общедоступную информацию;
- 2) материалы заседаний Совета директоров и Правления, Комитетов при Совете директоров, за исключением случаев, когда такие решения содержат общедоступную информацию;
- 3) договоры/соглашения, заключаемые Фондом с контрагентами;
- 4) содержание первичных документов и регистров бухгалтерского учета;
- 5) налоговая отчетность;
- 6) бизнес-план (бюджет);
- 7) материалы и документы, касающиеся приобретения субординированных облигаций и иных ценных бумаг эмитентов;
- 8) план управления выкупленными акциями банка второго уровня (при наличии);
- 9) переписка с БВУ, Национальным банком РК, иными третьими лицами (за исключением сведений, не содержащих конфиденциальную информацию, а также сведений, публикуемых в открытых источниках информации);
- 10) документы и базы данных, фиксирующие любые персональные (личные) данные о гражданах (заемщики банков и др.);
- 11) персональные данные работников;
- 12) учетные данные для административного доступа к информационным ресурсам (пароли доступа и т.д.);
- 13) сведения о заработной плате работников;
- 14) отчетность в Национальный банк РК (за исключением финансовой отчетности);
- 15) внутренние документы Фонда (за исключением внутренних документов, не содержащих конфиденциальную информацию, а также внутренних документов, публикуемых на интернет-ресурсе Фонда и в средствах массовой информации);
- 16) приказы, распоряжения Председателя Правления Фонда, содержащие конфиденциальные сведения;
- 17) служебная переписка (служебные записки, пояснительные записки, докладные и пр.), содержащие конфиденциальные сведения;
- 18) акты сверок, акты приема-передачи при смене руководства, товарно-материальных ценностей, отчеты о проделанной работе (в случае, если они содержат конфиденциальную

информацию), финансовые расчеты, отчеты банков второго уровня, предоставляемые в рамках Программы рефинансирования ипотечных жилищных займов (ипотечных займов);

19) результаты заключений по проводимым Фондом/в Фонде проверкам;

20) иные документы и сведения Фонда с грифом «Конфиденциально».

19. Не является конфиденциальной информацией, раскрытие которой обусловлено требованиями действующего законодательства Республики Казахстан либо внутренних документов Фонда.

20. Под иной охраняемой законом тайной понимается банковская тайна, тайна страхования, тайна пенсионных накоплений, а также иная тайна, определенная законодательством Республики Казахстан.

21. Работники сторонних организаций, а также аудиторская организация осуществляющая аудит финансовой отчетности Фонда и/или его акционера может быть допущена к ознакомлению и работе с документами, содержащими конфиденциальную информацию Фонда, при наличии соглашения и/или договора о конфиденциальности между этими организациями.

22. Не является разглашением конфиденциальной информации передача сведений и документации контраптерам, в целях исполнения условий договоров/соглашений, заключенных между Фондом и контраптерами.

Глава 6. Ответственность за раскрытие информации

23. Лица, наделенные правом раскрывать информацию о Фонде и его деятельности, несут ответственность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан за разглашение служебной, коммерческой или иной охраняемой законом тайны.

24. Заинтересованные структурные подразделения Фонда несут ответственность за подготовку достоверной и полной информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Устава Фонда, и иных внутренних документов Фонда.

25. Заинтересованные лица несут ответственность за разглашение служебной, коммерческой или иной охраняемой законом тайны в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Устава Фонда, и иных внутренних документов Фонда, а также трудового договора или соглашения (договора) о конфиденциальности, заключенного с Фондом.

Глава 7. Заключительные положения

26. Настоящие Правила вводятся в действие с даты их утверждения Советом директоров Фонда. Любые изменения и/или дополнения в настоящие Правила вносятся по решению Совета директоров Фонда.

27. Если в результате изменения законодательства Республики Казахстан или Устава Фонда отдельные статьи настоящих Правил вступают с ними в противоречие, Правила применяются в части, не противоречащей законодательству Республики Казахстан и Уставу Фонда.

**Лист согласования
Правил раскрытия информации
акционерным обществом «Казахстанский фонд устойчивости»**

Должность	Ф.И.О.	Подпись	Дата
Начальник финансового управления	Тельбаева Г.А.		08.11.18г.
Начальник управления по работе с банками	Тажибекова К.М.		08.11.18г.
Начальник управления мониторинга Программы рефинансирования	Демидова Н.В.		08.11.18г.
Начальник административного управления	Самадинов А.С.		08.11.18г.
Главный специалист риск-менеджер	Куатбеков Б.Б.		08.11.18г.
Начальник юридического управления	Ақылбек Е.С.		08.11.18г.