УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
АО «СК «Коммеск-Өмір»
протокол №33 от «26» августа 2019г.

И-32

ПРАВИЛА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ЗА РАСПОРЯЖЕНИЕМ И ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ АО «СК «КОММЕСК-ӨМІР»

	Должность, подразделение	Ф.И.О.	Подпись	Дата
Согласовано	Председатель Правления	Ханин О.А.		20.08.19.
Согласовано	Заместитель Председателя Правления по финансам	Тиесова А.М		20.08.19.
Согласовано	Директор Юридического департамента	Булгакбаева З.Д.		20.08.19.
Согласовано	Директор Технологического департамента	Курашвили И.С.		16.08.19
Разработал	Комплаенс - контролер	Мукашев А.А		20.08.19.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Правила внутреннего контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации АО «СК «Коммеск-Өмір» (далее - Правила) разработаны в соответствии с Законами Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан, а также в соответствии с внутренними нормативными документами АО «СК «Коммеск-Өмір» (далее – Компания).

1.2. Настоящими Правилами устанавливаются:

1) перечень информации, относящейся к инсайдерской;

2) порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации;

3) правила внутреннего контроля для разграничения прав доступа к инсайдерской информации и недопущения возможности неправомерного использования такой информации инсайдерами;

4) порядок ведения, поддержания в актуальном состоянии списка лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, а также исключения их из списка;

5) порядок и сроки уведомления лиц в случаях их включения (исключения) из списка лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации Компании, а также информирования указанных лиц о требованиях законодательства и настоящих Правил в части распоряжения и использования инсайдерской информации;

6) порядок и сроки предоставления информации Компании юридическими лицами, указанными в подпунктах 2), 3), 4) и 7) пункта 7 настоящих Правил, об их работниках, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации Компании;

7) иные положения, позволяющие Компании осуществлять контроль за распоряжением и использованием инсайдерской информации.

1.3. Вопросы, не урегулированные настоящими Правилами, регулируются в соответствии с законодательством Республики Казахстан и/или внутренними нормативными документами Компании

1.4. Ответственным за соблюдением требований настоящих Правил является Комплаенс-контролер Компании.

1.5. Правила в части распоряжения и использования инсайдерской информации размещаются на государственном и русском языках на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности (далее - депозитарий финансовой отчетности), и на интернет-ресурсе фондовой биржи, функционирующей на территории Республики Казахстан (в случае включения и нахождения ценных бумаг (производных финансовых инструментов) эмитента в списке данной фондовой биржи), а также предоставляются эмитентом по запросу заинтересованных лиц без взимания платы, за исключением платы за предоставление копий правил внутреннего контроля в размере, не превышающем величину расходов на их изготовление.

2. ИНСАЙДЕРСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ

2.1. Инсайдерская информация - достоверная информация о ценных бумагах (производных финансовых инструментах), сделках с ними, а также о Компании, осуществляемой ей деятельности, составляющая коммерческую тайну, а также иная информация, не известная третьим лицам, раскрытие которой может повлиять на изменение стоимости ценных бумаг (производных финансовых инструментов) и на деятельность Компании.

2.2. К инсайдерской информации не относится:

1) информация, подготовленная на основании общедоступных сведений, включая исследования, прогнозы и оценку в отношении стоимости ценной бумаги (производного финансового инструмента), имущественного положения Компании, произведенные в целях принятия инвестиционных решений и (или) подготовки рекомендаций или предложений об осуществлении операций с ценными бумагами (производными финансовыми инструментами);

2) информация, полученная из средств массовой информации;

3) неподтвержденная информация, источник которой неизвестен, распространяемая среди широкого круга лиц, а также предположения относительно текущей или планируемой деятельности Компании.

3. ИНСАЙДЕРЫ И СПИСОК ИНСАЙДЕРОВ

3.1. Инсайдер - лицо, обладающее доступом к инсайдерской информации. Инсайдерами Компании признаются следующие лица:

1) работники Компании, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей;
2) лица, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу владения, пользования и (или) распоряжения прямо или косвенно 10 или более процентами голосующих акций (долей участия в уставном капитале) Компании;
3) аудиторская организация, оценщик, профессиональные участники рынка ценных бумаг и другие лица, оказывающие услуги Компании в соответствии с заключенным договором (в том числе устным), условиями которого предусмотрено раскрытие инсайдерской информации;
4) организатор торгов, в список которого включены ценные бумаги выпущенные Компанией;
5) члены совета директоров фондовой биржи, листинговой комиссии фондовой биржи и экспертного комитета фондовой биржи, в торговой системе которой заключаются сделки с ценными бумагами Компании и иными финансовыми инструментами, созданного в целях рассмотрения вопросов признания сделок с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами, совершенными в целях манипулирования;
6) работники Национального Банка Республики Казахстан и его ведомства, государственные служащие, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу предоставленных им функций и полномочий;
7) общественные объединения и саморегулируемые организации, членами которых является Компания и организации, указанные в п.п. 2)-4) п. 3.1. Правил, обладающие в силу предоставленных им полномочий доступом к инсайдерской информации;
8) работники организаций, указанных в п.п. 2)-4) и 7) п. 3.1. Правил, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей;
9) лица, получившие инсайдерскую информацию от лиц, указанных в п.п. 1)-8) п. 3.1. Правил.

3.2. Компания обязана обеспечить контроль за распоряжением и использованием инсайдерской информации Компании и выпущенных ею ценных бумагах, в том числе, путем ведения и поддержания в актуальном состоянии списка лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации Компании. Список инсайдеров - список лиц, указанных в п.п.1)-4) п. 3.1. Правил, обладающих доступом к инсайдерской информации Компании, ведение которого осуществляется Компанией.

3.3. В Список инсайдеров Компании помимо лиц, указанных в п.п.2)-4) п. 3.1. Правил, включаются следующие работники Компании, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей:
1) Председатель и члены Совета директоров Компании;
2) Председатель и члены Правления Компании;
3) Управляющие директора, не входящие в состав Правления и Главный бухгалтер Компании;
4) иные руководящие работники Компании, в соответствии с законодательством и директора филиалов Компании;
5) руководители следующих структурных подразделений Компании и входящих в их состав управлений: Департамент методологии, Департамент регионального развития, Операционный департамент, Департамент информационных технологий, Департамент страховых выплат, Служба информационной безопасности, HR – служба и продающих структурных подразделений;
6) работники структурных подразделений ответственных за:
a) составление финансовой отчетности (Центральная бухгалтерия, Департамент развития);
b) корпоративное управление (Юридический департамент, Департамент развития, Корпоративный секретарь);
c) комплаенс-контроль (Юридический департамент, Комплаенс - контролер);
d) анализ и оценку рисков, и расчет страховых резервов (Департамент андеррайтинга, Служба по управлению рисками, актуарий);
e) Служба внутреннего аудита.

4. ПОРЯДОК ВЕДЕНИЯ СПИСКА ИНСАЙДЕРОВ И УВЕДОМЛЕНИЯ ЛИЦ, ВКЛЮЧЕННЫХ/ИСКЛЮЧЕННЫХ ИЗ СПИСКА ИНСАЙДЕРОВ

4.1. В целях своевременной актуализации Списка инсайдеров Комплаенс-контролер не реже одного раза в квартал обновляет Список инсайдеров путем направления запроса руководителям структурных подразделений Компании, указанных в п.п. 6) п. 3.3. Правил, об изменении статуса проектов, по которым работники Компании могут быть признаны или являются инсайдерами.

4.2. В целях включения/исключения лиц в Список инсайдеров и соблюдения процедур, установленных в отношении инсайдеров, руководитель соответствующего подразделения, работники которого

получают временный доступ к инсайдерской информации, а также руководитель подразделения, ответственного за установление гражданско-правовых отношений с лицами, указанными в п.п.3) п.3.1. Правил, обязаны в течение 5 (пяти) дней до предоставления указанным лицам доступа к инсайдерской информации/прекращения права доступа к инсайдерской информации, направить служебную записку Комплаенс-контролеру с соответствующим обоснованием о необходимости их включения в список инсайдеров/исключения из списка инсайдеров.

4.3. Решение о необходимости включения/исключения лиц, указанных в п. 4.2. Правил в Список инсайдеров принимается Комплаенс-контролером.

4.4. Компания уведомляет лиц, включенных в Список инсайдеров или исключенных из него, о правовых последствиях обладания инсайдерской информацией и об ответственности за нарушение требований законодательства по использованию и распоряжению инсайдерской информацией за 5 календарных дней до включения в Список инсайдеров или исключения из него, путем направления уведомления, составленного по форме согласно Приложению 1 к Правилам, способом, позволяющим подтвердить факт получения уведомления таким лицом. Лица, указанные в п. 3.3. настоящих Правил, после включения их в список инсайдеров, предоставляют письмо-обязательство, составленное по форме согласно Приложению 2 к Правилам. Письма – обязательства хранятся в личных делах работников Компании.

4.5. Список инсайдеров, представляется уполномоченному органу - Национальному Банку Республики Казахстан, по его требованию в сроки, указанные в требовании, с указанием информации о лицах, имеющих доступ к инсайдерской информации Компании, включая информацию о (об):

1) фамилии, имени, при наличии - отчестве лица, дате его рождения;

2) наименовании юридического лица, его месте нахождения, реквизитах документа, подтверждающего государственную регистрацию (перерегистрацию) юридического лица;

3) основании включения лица в список инсайдеров (ссылка на статью законодательного акта, в соответствии с которым лицо определено в качестве инсайдера);

4) дате возникновения основания для включения в список инсайдеров;

5) дате исключения из списка инсайдеров (дата прекращения доступа к инсайдерской информации).

6) Список инсайдеров также содержит информацию о характере доступа к инсайдерской информации (постоянный или временный) и об отметке о направлении уведомления инсайдеру и получении Компанией письма-обязательства о неразглашении инсайдерской информации, подписанного инсайдером.

4.6. Компания хранит список инсайдеров в течение 5 (пяти) лет с момента его создания/последнего обновления.

5. ПОРЯДОК И УСЛОВИЯ РАСКРЫТИЯ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

5.1. Инсайдерская информация об изменениях в деятельности Компании, затрагивающих интересы держателей ее ценных бумаг размещается на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, и публикуется в средствах массовой информации в течение пятнадцати календарных дней с даты возникновения таких изменений.

5.2. Инсайдерская информация о корпоративных событиях Компании размещается на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности в течение 5 рабочих дней с даты ее возникновения.

5.3. Информация о возбуждении в суде дела по корпоративному спору должна быть предоставлена акционерам в течение семи рабочих дней с даты получения Компанией соответствующего судебного извещения (вызова) по гражданскому делу по корпоративному спору.

5.4. Инсайдерская информация в части финансовой отчетности раскрывается в порядке и сроки определенные законодательством Республики Казахстан, в том числе нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

5.5. Раскрытие инсайдерской информации осуществляется посредством ее размещения на интернет - ресурсе и (или) опубликования в средствах массовой информации определенных Уставом Компании.

5.6. При включении ценных бумаг Компании в список организатора торгов Компания и лица, включенные в Список инсайдеров, обеспечивают раскрытие инсайдерской информации о Компании и выпущенных ею ценных бумагах, раскрытие которой повлияет на изменение их стоимости и на деятельность Компании, до начала торгов данными ценными бумагами в порядке и на условиях, установленных правилами организатора торгов.

5.7. При обращении ценных бумаг, включенных в список организатора торгов, в торговых системах фондовых бирж, функционирующих на территории иностранных государств, инсайдерская информация подлежит раскрытию одним из следующих способов:

1) сообщения, предполагающие раскрытие инсайдерской информации среди широкого круга лиц, направляются одновременно в адрес всех фондовых бирж, в списки которых включены ценные бумаги Компании, после чего размещаются (распространяются) в иных средствах массовой информации, перечень которых определен Уставом Компании;

2) сообщения, предполагающие раскрытие инсайдерской информации среди широкого круга лиц, направляются в адрес фондовой биржи, функционирующей на территории Республики Казахстан, после чего направляются в адрес фондовых бирж, функционирующих на территории иностранных государств, в списках которых включены ценные бумаги Компании и размещаются в иных средствах массовой информации, перечень которых определен Уставом Компании.

5.8. Датой раскрытия инсайдерской информации считается дата первого размещения (опубликования) инсайдерской информации в одном из средств массовой информации, определенных Уставом Компании.

6. КОНТРОЛЬ ЗА ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

6.1. Запрещается:

1) использовать инсайдерскую информацию при совершении сделок с ценными бумагами (производными финансовыми инструментами);

2) передавать третьим лицам или делать доступной для третьих лиц инсайдерскую информацию, за исключением случаев, предусмотренных законами Республики Казахстан;

3) предоставлять третьим лицам рекомендации о совершении сделок с ценными бумагами, основанные на инсайдерской информации.

6.2. Лица, включенные в Список инсайдеров, обязаны обеспечить принятие необходимых мер, в том числе соблюдения режима конфиденциальности, для ограничения доступа к такой информации со стороны работников Компании, которым данная информация не требуется для выполнения своих служебных обязанностей.

6.3. При установлении угрозы или факта несанкционированного раскрытия инсайдерской информации, либо утраты документов (иных носителей информации), содержащих инсайдерскую информацию, работник Компании обязан незамедлительно поставить в известность своего непосредственного руководителя, который, в свою очередь, незамедлительно информирует об этом Комплаенс-контролера Компании и курирующего подразделение члена Правления.

6.4. Для лиц, чьи функциональные обязанности будут связаны с использованием инсайдерской информации, Комплаенс-контролер проводит разъяснительную и консультационную работу, целью которой должно являться разъяснение необходимости обеспечения защиты и нераспространения инсайдерской информации, разъяснение обязанностей по неразглашению инсайдерской информации и мер ответственности за неправомерное использование инсайдерской информации.

7. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕПРАВОМЕРНОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

7.1. В случае несоблюдения ограничений, предусмотренных настоящими Правилами, неправомерного использования и распространения инсайдерской информации лица, допустившие такие нарушения, привлекаются к дисциплинарной, административной и иной ответственности, предусмотренной законодательством Республики Казахстан.

7.2. Настоящие Правила вступают в силу с даты их утверждения Советом директоров Компании.

Приложение 1

«___»_____20__г.
Исх. №_____

конфиденциально

Уведомление о включении в список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации

Ввиду того, что Вы имеете доступ к инсайдерской информации, Вы будете включены в список инсайдеров, составляемый АО «СК «Коммеск-Өмір» (далее - Компания), в соответствии с политикой Компании по регулированию инсайдерской информации. В списке инсайдеров будут указаны дата, когда Вы впервые получили доступ к инсайдерской информации, дата прекращения доступа к инсайдерской информации, а также причина, по которой Вы были внесены в список инсайдеров.
При прекращении доступа к инсайдерской информации Вы исключаетесь из списка инсайдеров Компании, о чем делается отметка в соответствующем списке.

Инсайдерская информация - любая информация об эмиссионных ценных бумагах Компании/эмитента, а также о Компании/эмитенте и осуществляемой им деятельности, неизвестная третьим лицам, раскрытие которой может оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг Компании/эмитента.

Компания обязана предпринимать необходимые меры по ознакомлению лиц, получивших доступ к инсайдерской информации, с правовыми последствиями обладания такой информацией, в том числе с санкциями за неправомерное использование или распространение инсайдерской информации.

Ограничения на использование инсайдерской информации

Запрещается:
1) совершать сделки с ценными бумагами с использованием инсайдерской информации в своих интересах или в интересах третьих лиц;
2) передавать третьим лицам или делать доступной для третьих лиц инсайдерскую информацию или основанную на ней информацию;
3) давать третьим лицам рекомендации о совершении сделок с ценными бумагами, основанные на инсайдерской информации.

Обязательство о соблюдении конфиденциальности

Инсайдерская информация, которой Вы обладаете или будете обладать в будущем, является строго конфиденциальной и не подлежит раскрытию третьим лицам. Вами должны быть предприняты все доступные эффективные меры по недопущению неуполномоченных лиц к инсайдерской информации.

Ответственность за неправомерное использование инсайдерской информации

В случае несоблюдения вышеуказанных ограничений, неправомерного использования и распространения инсайдерской информации Вы можете быть привлечены к гражданско-правовой, административной ответственности, предусмотренной законодательством Республики Казахстан. Ознакомлением с принятием настоящим письмом Вы подтверждаете принятие вышеуказанных ограничений, установленных законодательством Республики Казахстан в отношении инсайдеров, а также принятие вышеуказанных обязательств о неразглашении инсайдерской информации и ознакомление с санкциями за неправомерное использование и распространение инсайдерской информации.

(Председатель Правления, подпись)

Приложение 2

Председателю
Совета директоров
АО «СК «Коммеск-Өмір»
(в случае, если инсайдером является
Председатель Совета директоров,
письмо адресуется Председателю Правления)
от _____
(наименование должности)

_____
ФИО

Письмо - обязательство
о неразглашении инсайдерской информации

Я, *ФИО, наименование должности*, уведомлен о том, что в соответствии с Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», Правилами внутреннего контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации АО «СК «Коммеск-Өмір» (далее - Правила), являюсь инсайдером АО «СК «Коммеск-Өмір» (далее – Компания) и имею доступ к инсайдерской информации.

В период трудовых (служебных) отношений с Компанией и в течение 5(пяти) лет после их окончания обязуюсь:

1) не совершать сделки с ценными бумагами с использованием инсайдерской информации в своих интересах или в интересах третьих лиц;

2) не передавать третьим лицам или делать доступной для третьих лиц инсайдерскую информацию или основанную на ней информацию;

3) не давать третьим лицам рекомендации о совершении сделок с ценными бумагами, основанные на инсайдерской информации.

До моего сведения доведено, что инсайдерская информация, которой Я обладаю или буду обладать в будущем, является строго конфиденциальной и не подлежит раскрытию третьим лицам. Мной должны быть предприняты все доступные эффективные меры по недопущению неуполномоченных лиц к инсайдерской информации.

Мне известно, что несоблюдение вышеуказанных ограничений, неправомерного использования и распространения инсайдерской информации может повлечь гражданско-правовую, административную и дисциплинарную ответственность, предусмотренную законодательством Республики Казахстан.

Подписанием настоящего письма Я подтверждаю принятие вышеуказанных ограничений, установленных законодательством Республики Казахстан в отношении инсайдеров, а также принятие вышеуказанных обязательств о неразглашении инсайдерской информации и ознакомление с санкциями за неправомерное использование и распространение инсайдерской информации.

Должность

подпись
дата

Прошито и
пронумеровано
на 7 листах

ГИД