

«Утверждено»
решением Совета директоров
АО «МИА «Казинформ»
от «13 » апреля года
Протокол № 2

**ПОЛОЖЕНИЕ
о раскрытии информации АО «Казинформ»**

г. Нур-Султан, 2021 год

1. Общие положения

1. Настоящее Положение о раскрытии информации акционерным обществом «МИА «Казинформ» (далее – Положение) определяет понятие, принципы и процедуры раскрытия акционерным обществом «МИА «Казинформ» (далее – Общество) информации о деятельности Общества, виды раскрываемой Обществом информации.

2. Положение разработано в соответствии с Законами Республики Казахстан «Об акционерных обществах», «О рынке ценных бумаг», Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления Обществом и иными внутренними документами Общества.

3. Положение определяет принципы и подходы к раскрытию и защите информации, перечень информации, раскрываемой заинтересованным лицам, сроки, порядок, способ, форму раскрытия информации, ответственных должностных лиц и работников с указанием их функций и обязанностей, а также другие положения, регулирующие процессы раскрытия информации.

4. Положение определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации.

5. Положение определяет круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности.

6. Настоящее Положение является обязательным для применения всеми структурными подразделениями, должностными лицами, работниками и другими заинтересованными лицами Общества.

2. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

7. Под раскрытием информации понимается обеспечение ее доступности всем заинтересованным в этом лицам независимо от целей получения данной информации в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

8. В целях соблюдения интересов заинтересованных лиц, Общество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества, а также информацию о деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.

9. Под предоставлением информации понимается обеспечение ее доступа определенному кругу лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну.

10. Основными принципами раскрытия информации Обществом являются:

1) **открытость информации и прозрачность деятельности Общества** – раскрытие полной и достоверной информации Единственному акционеру и иным заинтересованным лицам;

2) **актуальность и своевременность** – своевременное раскрытие информации о существенных актуальных событиях и фактах деятельности Общества;

3) достоверность и полнота информации – предоставление Единственному акционеру и иным заинтересованным лицам информации без искажения и утаивания фактов, известных Обществу;

4) доступность – использование каналов распространения информации, обеспечивающих свободный, легкий и наименее затратный доступ Единственному акционеру и иных заинтересованных лиц к раскрываемой информации;

5) защита информации – предотвращение материального и нематериального ущерба в результате нарушения порядка раскрытия и (или) передачи информации.

3. Предоставление информации государственным органам Республики Казахстан

11. Общество раскрывает государственным органам Республики Казахстан информацию в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

12. Общество осуществляет раскрытие информации следующим государственным органам, но не ограничиваясь:

1) судебным органам Республики Казахстан;

2) органам прокуратуры и внутренних дел;

3) уполномоченному государственному органу в сфере регулирования и надзора за рынком ценных бумаг;

4) уполномоченным государственным органам по вопросам налогообложения, финансов;

5) уполномоченному государственному органу по статистике;

6) иным государственным органам по вопросам, входящим в их компетенцию.

13. В соответствии с запросами государственных органов в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, Общество предоставляет им соответствующую информацию в пределах своей компетенции.

14. В случае, если предмет запроса выходит за рамки компетенции государственных органов, запрашиваемых информацию об Обществе, решение о целесообразности предоставления запрашиваемой информации в каждом конкретном случае, принимается Правлением Общества самостоятельно.

15. Конфиденциальная информация предоставляется государственным органам с учетом требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Общества. При этом, Общество вправе требовать от государственных органов, которым предоставляется информация, соблюдения обязанностей по охране ее конфиденциальности.

4. Информация, затрагивающая интересы Единственного акционера и подлежащая раскрытию

16. Общество доводит до сведения своего Единственного акционера информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Единственного акционера Общества в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

17. Информацией, затрагивающей интересы Единственного акционера Общества, признаются:

1) решения, принятые Единственным акционером и Советом директоров, и информация об исполнении принятых решений;

2) выпуск Обществом акций и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг Общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг Общества, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг Общества;

3) совершение Обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность;

4) передача в залог (перезалог) имущества Общества на сумму, составляющую пять и более процентов от активов Общества;

5) получение Обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала Общества;

6) получение Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности;

7) участие Общества в учреждении юридического лица;

8) арест имущества Общества;

9) наступление обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Общества, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов Общества;

10) привлечение Общества и его должностных лиц к административной ответственности;

11) возбуждение в суде дела по корпоративному спору;

12) решения о принудительной реорганизации Общества;

13) иная информация, затрагивающая интересы Единственного акционера, в соответствии с Уставом Общества, а также проспектом выпуска акций Общества.

18. В случае, если Законом и другими законодательными актами Республики Казахстан не предусмотрены сроки доведения до сведения Единственного акционера информации, данная информация доводится до сведения Единственного акционера в течение пяти рабочих дней с даты ее возникновения.

Предоставление информации о деятельности Общества, затрагивающей интересы Единственного акционера, осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

19. Общество обеспечивает обязательное ведение списка работников Общества, обладающих информацией, составляющей служебную или коммерческую тайну. Информация о деятельности Общества с пометкой «Конфиденциально», «Для служебного пользования», ставшая известной Единственному акционеру, не может быть передана письменно или в иной форме третьим лицам.

5. Информация, подлежащая раскрытию на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности

20. Общество, в порядке и сроки, установленные Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами уполномоченного органа, обязано на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности осуществлять раскрытие:

1) информации о корпоративных событиях Общества;

Чуб

- 2) информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа акционерного общества по итогам года;
- 3) сведений об аффилированных лицах акционерного общества;
- 4) состава акционеров (участников), владеющих десятью и более процентами голосующих акций (долей участия) эмитента;
- 5) списка организаций, в которых эмитент владеет десятью и более процентами акций (долей, паев) каждой такой организации;
- 6) годовой финансовой отчетности Общества и аудиторских отчетов Общества (раскрытие аудиторских отчетов осуществляется Обществом, подлежащим обязательному аудиту в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об аудиторской деятельности»);
- 7) проспекта выпуска эмиссионных ценных бумаг Общества с учетом внесенных в него изменений и (или) дополнений;
- 8) отчета об итогах размещения акций;
- 9) методики определения стоимости акций при их выкупе акционерным обществом на неорганизованном рынке.

Общество обязано осуществлять раскрытие на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности информации об аннулировании уполномоченным органом выпуска эмиссионных ценных бумаг и (или) о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента.

6. Раскрытие информации о решениях, принятых Советом директоров Общества

21. Общество доводит до сведения Единственного акционера и иных заинтересованных лиц информацию о корпоративных событиях и деятельности Общества, включая решения, принятые Советом директоров Общества, в объеме, по форме и способами, предусмотренными законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, а также настоящим Положением.

22. Если вопрос по решению Совета директоров Общества является конфиденциальным, в целях защиты коммерческих интересов Общества информация о принятом решении не публикуется.

23. В случае, если вопрос по решению Совета директоров Общества содержит конфиденциальную информацию, то сведения по данному решению публикуется в ограниченном виде, без раскрытия конфиденциальной информации.

7. Место получения информации

24. Общество обеспечивает доступ к документам, информации, материалам, подлежащих обязательному опубликованию согласно законодательным актам Республики Казахстан, по месту нахождения Правления Общества.

25. Интернет-ресурс Общества является структурированным, удобным для пользования навигации и содержит информацию, достаточную заинтересованным лицам для понимания деятельности Общества. Информация размещается в отдельных тематических разделах интернет-ресурса.

Актуализация интернет-ресурса осуществляется не реже одного раза в неделю. В Обществе, на регулярной основе, осуществляется контроль полноты и

Иван

актуальности информации, размещенной на интернет-ресурсе, а также определяется соответствие данной информации размещенной на казахской, русской версиях интернет-ресурса. В этих целях закрепляются ответственные лица (структурное подразделение), отвечающие за полноту и актуальность информации на интернет-ресурсе.

26. На корпоративном сайте Общества: www.inform.kz, являющимся интернет-ресурсом Общества, Обществом раскрывается следующая информация:

- 1) общая информация о деятельности Общества;
- 2) организационная структура Общества, сведения об их руководителях;
- 3) официальные новости (пресс-релизы) о деятельности Общества;
- 4) Устав Общества, Кодекс корпоративного управления и иные внутренние нормативные документы Общества;
- 5) объявления о проведении конкурсов и иных закупок, осуществляемых в целях обеспечения основного вида деятельности Общества;
- 6) информация о членах Совета директоров, Правления;
- 7) информация о корпоративном управлении в Обществе;
- 8) информация о крупных сделках;
- 9) информация о заинтересованности в совершении Обществом сделки;
- 10) информация о существенных корпоративных событиях;
- 11) годовая финансовая отчетность Общества;
- 12) годовые отчеты;
- 13) иная информация, затрагивающая интересы Единственного акционера Общества и иных заинтересованных лиц в соответствии с Уставом Общества, а также проспектом выпуска ценных бумаг Общества, планах и результатах деятельности Общества, а также в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

27. Местом получения информации является также интернет-ресурс депозитария финансовой отчетности.

8. Формы и способы раскрытия информации

28. Формы раскрытия информации выбираются Обществом с целью обеспечения свободного доступа всех заинтересованных лиц к раскрываемой информации.

29. Информация об Обществе может быть раскрыта следующими способами и формами:

- 1) документ, подготовленный в письменном виде, ответы на запросы, публикации (сообщения) в средствах массовой информации, отчеты о деятельности Общества, иные материалы для заинтересованных лиц;
- 2) публикация в средствах массовой информации;
- 3) размещение на корпоративном интернет-ресурсе Общества;
- 4) размещение информации на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности;
- 5) размещение в периодических печатных изданиях, предусмотренных в Уставе Общества;
- 6) интервью, пресс-конференции, встречи с Единственным акционером и иными заинтересованными лицами и публичные мероприятия;

7) организация посещений Общества инвесторами, аналитиками, представителями СМИ;

8) предоставление доступа к информации (документам) и распространение их копий акционерам и иным заинтересованным лицам по надлежащему и законному запросу от них;

9) аудиовизуальная запись, включая, но, не ограничиваясь, видеоролики, корпоративные видеофильмы, выступления или интервью на радио- и в телепередачах, слайды и иные средства визуального представления, используемые на совещаниях, публичных и иных мероприятиях (конференции) внутри и за пределами Общества;

10) материалы, направляемые (передаваемые) на электронных носителях, включая, но, не ограничиваясь, на дискетах, CD-ROM дисках, устройстве USB, по электронной почте;

11) иные способы и формы, предусмотренные законодательством Республики Казахстан.

30. В случае, если Законом и другими законодательными актами Республики Казахстан не предусмотрены сроки доведения до сведения Единственного акционера информации, данная информация доводится до сведения Единственного акционера в течение пяти рабочих дней с даты ее возникновения.

31. Общество готовит годовой отчет в соответствии с Кодексом корпоративного управления и практикой раскрытия информации.

32. Годовой отчет утверждается Советом директоров.

33. Годовой отчет является структурированным документом и публикуется на казахском, русском и английском языках (при необходимости).

Годовой отчет подготавливается и размещается на интернет-ресурсе до проведения годового общего собрания акционеров (единственного акционера).

34. Требования к содержанию годового отчета предполагают наличие следующей информации:

1) обращение Председателя Совета директоров Общества;

2) обращение Председателя правления;

3) об Обществе: общие сведения; 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 неразмещенных акций, состав акционеров (участников) и количество и доля принадлежащих им простых акций (долей участия), порядок распоряжения правами собственности; миссия; стратегия развития, результаты ее реализации; обзор рынка и положение на рынке;

4) результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год: обзор и анализ деятельности относительно поставленных задач; операционные и финансовые показатели деятельности; основные существенные события и достижения; информация о существенных сделках; любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые/полученные от государства и любые обязательства перед государством и обществом, принятые на себя Обществом (если не раскрывается в соответствии с МСФО);

5) структура активов, включая дочерние/зависимые организации всех уровней, обзор, основные итоги их финансовой и производственной деятельности;

6) цели и планы на будущие периоды;

7) основные факторы риска и система управления рисками;

8) корпоративное управление: структура корпоративного управления; состав акционеров и структура владения; состав совета директоров, включая квалификацию, процесс отбора, в том числе о независимых директорах с указанием критериев определения их независимости; отчет о деятельности совета директоров и его комитетов; информация о соответствии практики корпоративного управления принципам настоящего Кодекса, а при ее несоответствии пояснения о причинах несоблюдения каждого из принципов; состав правления Общества; отчет о деятельности правления; политика вознаграждения должностных лиц;

9) устойчивое развитие (в случае подготовки отдельного отчета в области устойчивого развития, возможно предоставление ссылки на данный отчет);

10) заключение аудитора и финансовая отчетность с примечаниями;

11) в аналитических показателях и данных, включаемых в годовой отчет, отражается сравнительный анализ и достигнутый прогресс (регресс) по отношению к предыдущему периоду (сравнение со значениями аналогичных показателей, указанных в прошлом годовом отчете). В целях сравнения показателей с компаниями международного уровня, действующими в аналогичной отрасли, публикуются показатели деятельности, которые позволяют провести отраслевой бенчмаркинг-анализ.

35. Корпоративный секретарь ведет учет обращений Единственного акционера и обеспечивает своевременное предоставление Единственному акционеру информации.

9. Ответственные лица (органы) Общества за раскрытие информации

36. Председатель Совета директоров Общества имеет право официально комментировать решения, принятые Советом директоров, а также излагать точку зрения Совета директоров по вопросам, рассмотренным на заседаниях Совета директоров, с учетом соблюдений требований по обеспечению сохранности государственной, служебной, коммерческой или иной, охраняемой законодательством Республики Казахстан, тайны Общества.

37. Члены Совета директоров и его комитетов вправе публично излагать свою точку зрения по вопросам, рассмотренным на заседаниях Совета директоров (комитетов), а также по решениям, принятым на заседании Совета директоров Общества (комитетов), с учетом соблюдения требований по обеспечению сохранности государственной, служебной, коммерческой или иной, охраняемой законодательством Республики Казахстан, тайны Общества.

38. Корпоративный секретарь Общества:

1) оказывает содействие в раскрытии информации об Обществе лицам, указанным в пунктах 36, 37;

2) осуществляет контроль за своевременным раскрытием Обществом информации, указанной в пункте 15 настоящего Положения, в порядке, установленным законодательством Республики Казахстан, Уставом, настоящим Положением и другими документами Общества;

3) обеспечивает хранение документов, касающиеся деятельности Совета директоров Общества, в соответствии с утвержденной номенклатурой, которые подлежат хранению в соответствии с законодательством Республики Казахстан и

Алжар

Уставом, предоставление их копий в порядке, предусмотренном Положением о Корпоративном секретаре Общества.

39. Ответственным за полноту, достоверность, своевременность и соблюдение порядка раскрытия информации являются Корпоративный секретарь, секретарь Правления, руководители структурных подразделений Общества. Структурное подразделение, в компетенцию которого входит вопрос по раскрытию информации, отвечает за своевременность представления информации и отчетности в соответствующие государственные органы, за состояние такой информации и отчетности, а также иным заинтересованным лицам и средствам массовой информации.

40. Председатель Правления и члены Правления Общества (в пределах своей компетенции) обладают исключительным правом осуществления публичных выступлений по вопросам, связанным с деятельностью Общества. Председатель Правления в порядке, установленном внутренними документами, дает поручения работникам Общества (в устной форме либо протокольными поручениями) выступать (предоставлять информацию) от имени Общества на проводимых в стране и за рубежом конференциях, совещаниях, семинарах, на заседаниях рабочих органов государственных органов Республики Казахстан, иных общественных мероприятий, участвовать в пресс-конференциях, телефонных и видеоконференциях, давать интервью, выступать с комментариями для казахстанских и зарубежных средств массовой информации, с учетом соблюдения требований по обеспечению сохранности государственной, служебной, коммерческой или иной охраняемой законом тайны Общества.

Работники Общества, не уполномоченные в установленном порядке публично выступать от имени Общества, не имеют права давать комментарии и ответы на вопросы и запросы, касающиеся деятельности Общества.

41. Подготовленные публикации/тексты выступлений работников Общества о деятельности Общества в обязательном порядке согласовываются с Председателем Правления и/или членом Правления, курирующим вопросы информационного освещения деятельности Общества.

42. В случае нарушения в процессе раскрытия информации законодательства Республики Казахстан, Устава Общества, настоящего Положения и внутренних документов Общества, приведших к причинению ущерба Обществу и/или Единственному акционеру, виновные лица привлекаются к ответственности в порядке, установленном законами Республики Казахстан.

10. Защита внутренней информации

43. Общество принимает меры по защите конфиденциальной информации в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.

44. Конфиденциальной информацией является информация любого характера, которая имеет действительную или потенциальную коммерческую ценность для Общества в силу неизвестности ее третьим лицам, к которой у третьих лиц нет свободного доступа к ней на законном основании.

Перечень конфиденциальной информации Общества определяется Советом директоров Общества.

Мур

45. Правление Общества обеспечивает соблюдение режима конфиденциальности в целях защиты конфиденциальной информации, служебной, коммерческой и иной охраняемой законами Республики Казахстан тайны, предотвращения возможного ущерба от разглашения или несанкционированной утечки деловой информации, исключения фактов, незаконного использования этой информации любыми заинтересованными лицами.

46. Правление обеспечивает надежный механизм подготовки, согласования и контроля за содержанием и сроками раскрываемой информации, надлежащую систему хранения документов Общества, функциональность и сохранность информационных ресурсов.

47. Работники Общества, уполномоченные осуществлять связь с общественностью и Единственным акционером в связи с исполнением служебных обязанностей, должны обеспечивать равную возможность всем заинтересованным лицам на одновременный доступ к раскрываемой существенной информации о деятельности Общества, а также должны принимать меры по опровержению недостоверной информации, если ее распространение влечет причинение ущерба Обществу и Единственному акционеру.

11. Заключительные положения

48. Настоящее Положение обязательно для соблюдения всеми должностными лицами Общества.

49. Изменения и дополнения в настоящее Положение утверждаются Советом директоров Общества по инициативе Правления Общества.

50. Если в результате изменения законодательства Республики Казахстан отдельные пункты Положения вступают в противоречие с ними, то такие пункты утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение, работники Общества руководствуются законодательством Республики Казахстан.

51. Настоящее Положение вводится в действие со дня его утверждения Советом директоров Общества.
