



Қазақстан қор биржасы  
Казахстанская фондовая биржа  
Kazakhstan Stock Exchange

Прозрачность- основа  
устойчивости компании

8 ноября 2017 года





# ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИНФОРМАЦИИ





**Согласно статье 79 закона Республики Казахстан "Об акционерных обществах" от 13 мая 2003 года № 415-II** общество обязано доводить до сведения своих акционеров и инвесторов информацию о корпоративных событиях.

**Согласно статье 102 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 02 июля 2003 года № 461-II** в период обращения эмиссионных ценных бумаг эмитент обязан раскрывать информацию перед уполномоченным органом и держателями ценных бумаг об изменениях в его деятельности, затрагивающих интересы держателей ценных бумаг.

*В соответствии с законом Республики Казахстан от 28 ноября 2011 года № 524-IV внесены изменения и дополнения в названные законы, согласно которым информацию необходимо размещать на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности.*



Постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 72 были утверждены Правила размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов.

В настоящее время Правила размещения на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, **списков аффилированных лиц** акционерных обществ, а также **информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа** по итогам года, утвержденные Постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 26 .

Последние изменения в данные Правила внесены Постановлением Правления Национального Банка Республики от 28 апреля 2017 года, которые вступили в действие с 15 июля 2017 года.

# ДЕПОЗИТАРИЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ



Начальная » Поиск » ОПИ

ОПИ

БИН	Начинается с	▼ [Не задано]	×
Наименование (рус. яз)	Содержит фразу	▼ [Не задано]	×
ОПФ	Входит в	▼ [Не задано]	×
Блокировка	Входит в	▼ Свободно	×
Регион	Входит в	▼ [Не задано]	×

Тип ОПИ



Активный ОПИ

В списках биржи



Активный в списке Биржи

Поиск

---

**США** - специализированная система Electronic Data Gathering, Analysis, and Retrieval (EDGAR), созданная в 1988 году и представляющая собой электронную систему сбора, анализа, хранения, и отображения информации, которая содержит практически все сведения, подлежащие раскрытию в соответствии с законодательством США.

**Канада** - система электронного сбора и анализа документов SEDAR, использование которой является обязанностью всех канадских публичных компаний.

**Федеральная комиссия по ценным бумагам России** использует специальную программу "Анкета ФКЦБ", позволяющую эмитентам заполнять специальную электронную форму при предоставлении отчетности и иных сведений, подлежащих раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации.



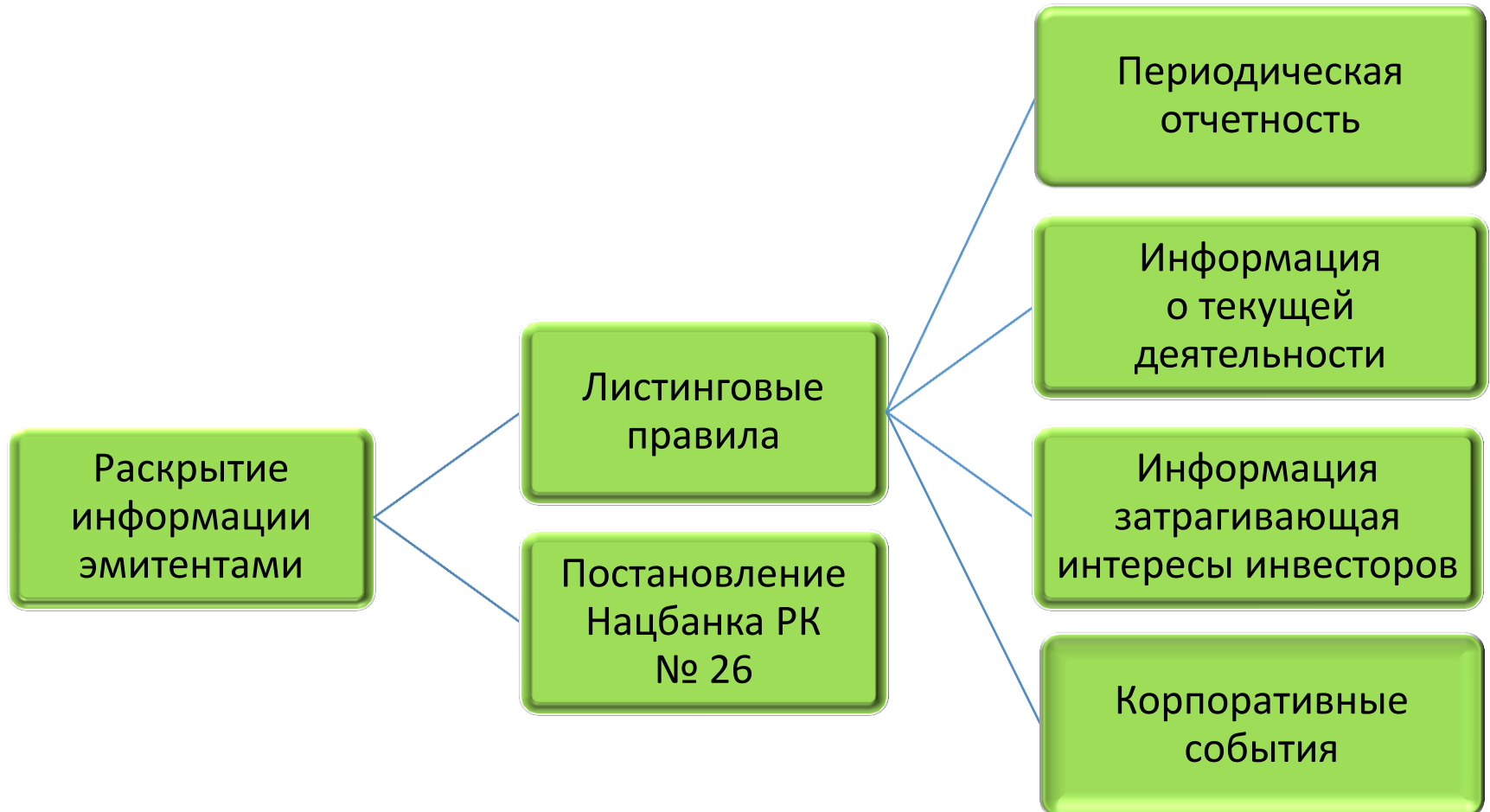
# ТРЕБОВАНИЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА (3)

Закон «Об акционерных обществах»

Закон «О рынке ценных бумаг»



После включения ценных бумаг эмитента (ТОО) также распространяется требование



# ЛИСТИНГОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ



*Эмитентам, акции которых находятся в категории «Премиум» основной площадки, необходимо прилагать к предоставляемым документам и информации их перевод **на английский язык**.*

С полным перечнем, требуемой к представлению информацией можно ознакомиться на Beta версии интернет сайта Биржи

<http://beta.kase.kz/ru/companies-listing-disclosure/> или посмотреть приложение 4.1

Листинговых правил

Система электронного документооборота is2in  
обработка предоставленной информации осуществляется только в рабочие дни с 9:00 до 18:00 часов

На русском | In English | Қазақша

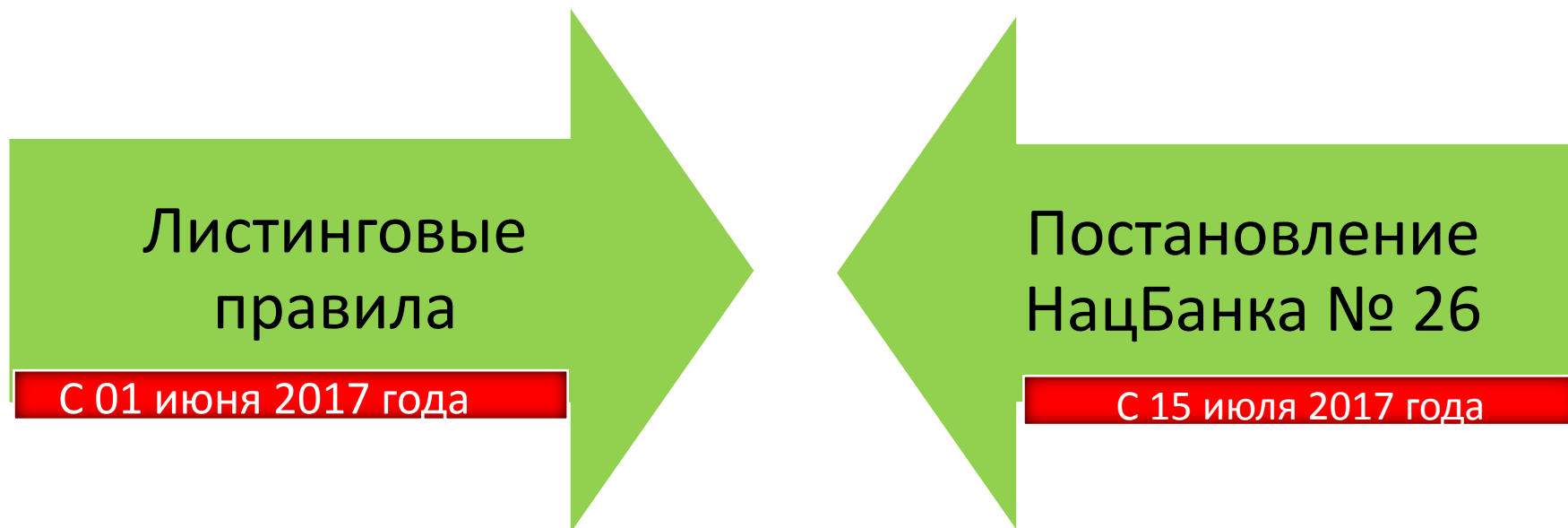
О проекте **Сроки размещения** Нормативные документы Инсайдеры биржи

Страницы с документами

### Сроки размещения

Документы

<input type="checkbox"/>		<a href="#">Приказ от 14 марта 2017 года № 23 "О наделении работников АО "Казахстанская фондовая биржа" правом подписи документов"</a>	0.47 Mb
<input type="checkbox"/>		<a href="#">Приказ от 10 февраля 2016 года № 18 "О наделении работников АО "Казахстанская фондовая биржа" правом подписи документов"</a>	0.37 Mb
<input type="checkbox"/>		<a href="#">Приказ от 18 мая 2015 года № 50 "О наделении работников АО "Казахстанская фондовая биржа" правом подписи документов"</a>	0.27 Mb
<input type="checkbox"/>		<a href="#">Перечень документов, подлежащих предоставлению инициаторами допуска ценных бумаг</a>	0.28 Mb
<input type="checkbox"/>		<a href="#">Перечень документов, подлежащих предоставлению членами Биржи – юридическими лицами Республики Казахстан</a>	0.26 Mb
<input type="checkbox"/>		<a href="#">Перечень документов, подлежащих предоставлению членами Биржи – иностранными юридическими лицами</a>	0.26 Mb



Биржей осуществлена унификация наименований и сроков предоставления корпоративных событий.

**Возможно использование шаблона/заявки корпоративного события ранее размещенного на ДФО**

**АО "Казахстанская фондовая биржа"**

**АО «Информационно-учетный центр»**

010000, г.Астана, пр.Республики, д.29, тел. (7172) 55-29-81

## **ЗАЯВКА**

Настоящим Акционерное Общество "Национальная компания "КазМунайГаз" (БИН 020240000555, Казахстан, 010000, г. Астана, Есильский р-н, проспект Кабанбай батыра 19, блок А, сотовый: 87019995420, тел: 789261, факс: 786000, e-mail: b.rzakhanov@kmg.kz, веб-сайт: www.kmg.kz) направляет текст информационного сообщения на русском, казахском языках для размещения/опубликования его на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи представляющие собой средство массовой информации согласно определениям, данным в подпунктах 3) и 4) пункта 2 Правил размещения на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, списков аффилированных



---

Согласно требованиям Листинговых правил и Постановления НБРК № 26 предоставление информации о корпоративных событиях в зависимости от их вида осуществляется **в течение 3 рабочих дней** после даты возникновения или **в течение 15 календарных дней** с даты возникновения

**Под датой возникновения корпоративного события в зависимости от его вида может выступать:**

- дата получения соответствующих документов, подтверждающих возникновение событий и (или) изменений;
- дата получения документов, подтверждающих государственную или иную регистрацию;
- дата вступления в силу договора о получении займа;
- дата вступления в законную силу постановления по делу об административном правонарушении;
- и т.д.

Информация о совершении акционерным обществом сделок, которые отвечают одновременно следующим условиям: являются сделками, в совершении которых обществом имеется заинтересованность и связаны с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов общества на дату принятия уполномоченным органом общества решения о заключении таких сделок

---

Согласно статье 79 закона РК «Об акционерных обществах» общество обязано разместить на корпоративном веб-сайте информацию о крупных акционерах, а также сведения о членах органа управления общества, совмещающих руководящую должность или иную основную деятельность в другом юридическом лице, с указанием информации об их полномочиях и обязанностях в другом юридическом лице в **порядке, определяемом внутренними документами фондовой биржи.**

Общество обязано разработать и утвердить органом управления общества внутренний документ, устанавливающий перечень вопросов по решениям, принятым советом директоров, информация о которых должна быть доведена до сведения акционеров и инвесторов.

**В соответствии с Листинговыми правилами информацию о совмещении должностей листинговая компания – акционерное общество должно предоставлять Бирже в течение трех рабочих дней, следующих за днем возникновения ситуации.**

- 
- Информация о решениях, принятых советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов;
  - Информация о совершении акционерным обществом крупных сделок;
  - Информация о совершении акционерным обществом сделок, которые отвечают одновременно условиям .....
  - Информация о получении акционерным обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала акционерного общества ;
  - Информация о привлечении акционерного общества и его должностных лиц к административной ответственности ;
  - Информация об изменении состава органов акционерного общества;
  - Информация о решениях, принятых общим собранием акционеров акционерного общества .

- 
- Государственная регистрация изменений и дополнений в устав (изменение наименования, изменение уставного капитала, смена адреса) – на Биржу необходимо направлять утвержденные и зарегистрированные изменения;
  - Регистрация изменений и дополнений в проспекты выпуска эмитента осуществляется Национальным Банком РК только в случае существенных изменений условий выпуска;
  - Предоставление отчетов в Национальным Банком РК об итогах размещения акций только если имело место размещение (в остальных случаях уведомительный характер).

Информация должна предоставляться **в течение трех рабочих дней, следующих за датой** принятия решения уполномоченным органом листинговой компании либо возникновения корпоративного события, но не позднее, чем информация станет публичной:

- об изменении (изменениях) в составе исполнительного органа листинговой компании, а также в составе органа управления (если эмитент создан в организационно-правовой форме акционерного общества) или наблюдательного совета (если эмитент создан в иной, помимо акционерного общества, организационно-правовой форме) листинговой компании, если наличие такого органа предусмотрено уставом листинговой компании\*;

\* не позднее 15 календарных дней с даты принятия соответствующего решения для организаций принадлежащих государству



# РЕЙТИНГ ВЕДЕНИЯ БИЗНЕСА

## Doing Business за пять лет

	2018	2017	2016	2015	2014
Грузия	9	16	24	15	8
Эстония	12	12	16	17	22
Литва	16	21	20	24	17
Латвия	19	14	22	23	24
<b>Россия</b>	<b>35</b>	<b>40</b>	<b>51</b>	<b>62</b>	<b>92</b>
Казахстан	36	35	41	77	50
Белоруссия	38	37	44	57	63
Молдавия	44	44	52	63	78
Армения	47	38	35	45	37
Азербайджан	57	65	63	80	70
Узбекистан	74	87	87	141	146
Украина	76	80	83	96	112
Киргизия	77	75	67	102	68
Таджикистан	123	128	132	166	143

## Doing Business 2018

Reforming to Create Jobs



# РЕЙТИНГ КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТИ

Global Competitiveness Report 2017-2018

Global rank

Azerbaijan	35
Russian Federation	38
Kazakhstan	57
Georgia	67
Armenia	73
Tajikistan	79
Ukraine	81
Moldova	89
Kyrgyz Republic	102



**2016-2017**

**2017-2018**

**53 место**

**57 место**

**ТОП-5 наиболее проблемных факторов для бизнеса:**

Инфляция	1.	Доступ к финансам
Налоговые ставки	2.	Коррупция
Коррупция	3.	Низкая профподготовка рабочей силы
Доступ к финансам	4.	Инфляция
Налоговое администрирование	5.	Налоговое администрирование

**Основные компоненты макросреды:**

<b>17</b> место	госдолг	<b>11</b> место	+6
<b>35</b> место	налоговые ставки	<b>34</b> место	+1
<b>45</b> место	национальные сбережения	<b>60</b> место	-15
<b>89</b> место	доступ к кредитам	<b>98</b> место	-9
<b>108</b> место	баланс бюджета	<b>96</b> место	+12
<b>105</b> место	надежность банков	<b>114</b> место	-9
<b>113</b> место	инфляция	<b>130</b> место	-17

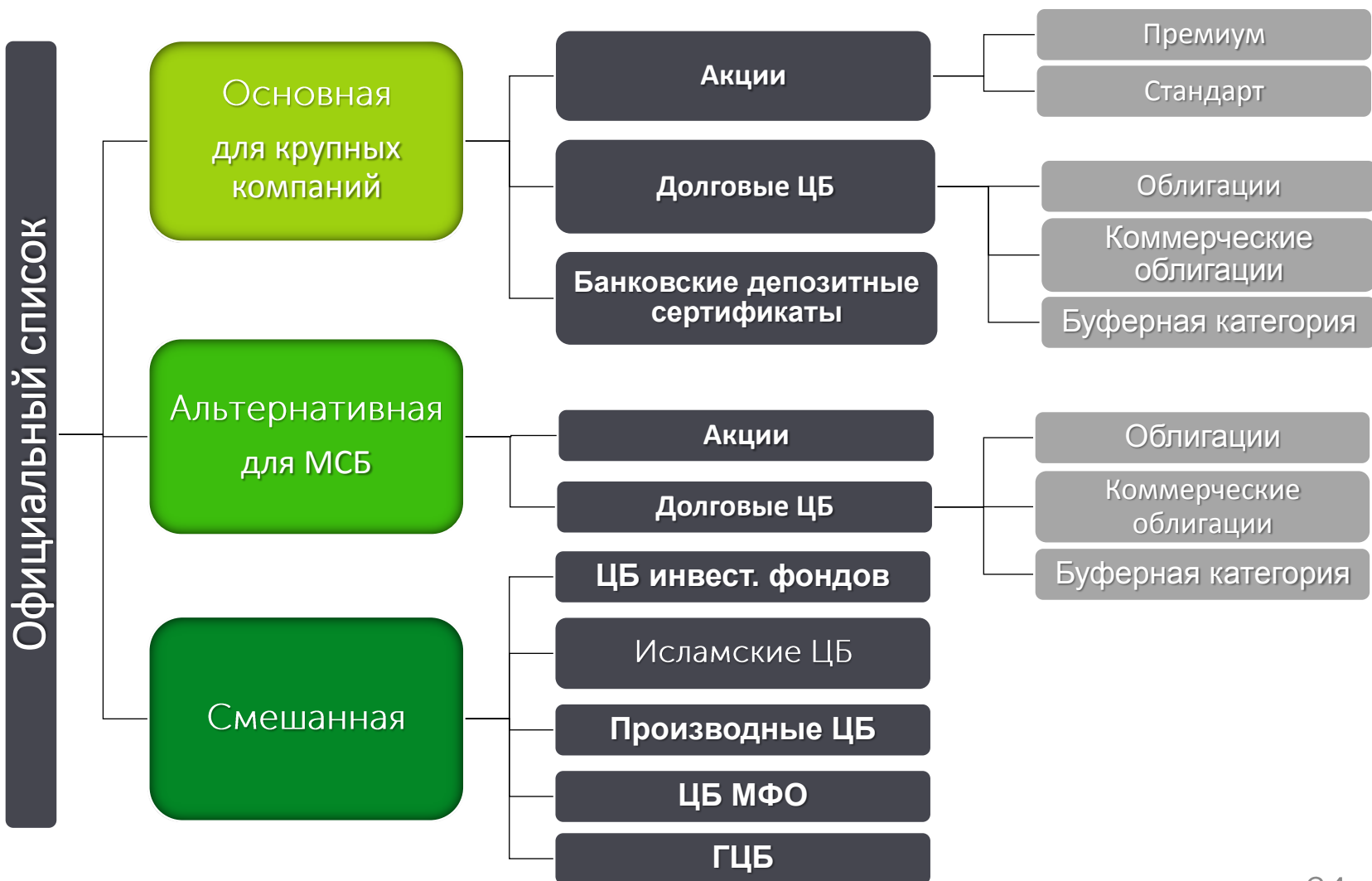


## Листинг простых акций на LSE и KASE

Директор <sup>2</sup> Суммы в ЕВРО	Период	Заработная	Неденежные	Годовая	Исполнение	Всего
		плата и вознаграждения <sup>3</sup>	вознаграждения <sup>4</sup>			
Фрэнк Монстрей (Председатель)	2016	698 828	-	209 648	-	908 476
	2015	691 976	-	-	-	691 976
Кай-Уве Кессель (Главный исполнительный директор)	2016	697 870 <sup>6</sup>	8 434	209 596	-	915 900
	2015	729 031	5 931	-	-	734 962
Ян-Ру Мюллер (Главный финансовый директор) <sup>7</sup>	2016	300 040	-	55 028	-	355 068
	2015	435 845	-	-	-	435 845
Том Ричардсон (Главный финансовый директор) <sup>8</sup>	2016	119 856	-	35 957	-	155 813
	2015	-	-	-	-	-

- 1 Эти результаты голосования получены с Ежегодного общего собрания акционеров Компании за 2015 год, которое является тем собранием, на котором происходит одобрение политики вознаграждения директоров.
- 2 Господин Мюллер получил вознаграждение за свои услуги частично как директор согласно трудовому договору с Nostrum Oil & Gas PLC, и частично в качестве исполнительного директора Группы согласно трудовому договору с Nostrum Services N.V. Г-н Монстрей и г-н Кессель получают вознаграждение за свою работу только в качестве исполнительных директоров Группы согласно отдельному трудовому договору с Nostrum Services N.V.
- 3 В 2016 году повышенный заработных плат не было. Любое указанное повышение объясняется тем фактом, что повышение зарплат в 2015 году вступило в силу только с 1 июля 2015 года.
- 4 Только Кай-Уве Кессель получает какие-либо льготы в натуральной форме, которые связаны с предоставлением ему автомобиля компании.
- 5 Премии не выплачивались в 2016 году по результатам деятельности за 2015 год. Любые премиальные суммы, указанные в Годовом отчете Компании за 2015 год, и выплаченные в 2015 году, относились к деятельности за 2014 год, и поэтому не включены в этом году в таблицу в виде общей суммы, которая включает в себя сравнение сумм выплаченных или подлежащих оплате в 2015 и 2016 годах относительно отчетных периодов за 2015 и 2016 год. Бонусы за 2016 год подлежат выплате в июле 2017 года.
- 6 Кай-Уве Кессель получает вознаграждение на основе гарантии чистой прибыли после налогообложения, и принимая во внимание, что его налоговые обязательства в 2016 году были меньше чем в предыдущие годы, его брутто вознаграждение было уменьшено для достижения такого же нетто вознаграждения.
- 7 Ян-Ру Мюллер сложил с себя полномочия главного финансового директора с 1 сентября 2016 года. Информация представлена в таблице за период с 1 января 2016 года по 1 сентября 2016 года.
- 8 Том Ричардсон был назначен Главным финансовым директором с 1 сентября 2016 года. Информация представлена в таблице за период с 1 сентября 2016 года по 31 декабря 2016 года. Господин Ричардсон получает свое вознаграждение в английских фунтах стерлингах, но для целей данной таблицы его оклад был преобразован в ЕВРО с использованием среднего обменного курса за период между 1 Сентября 2016 года и 31 декабря 2016 года (1,1599).

# НОВАЯ СТРУКТУРА ОФИЦИАЛЬНОГО СПИСКА



# ИСКЛЮЧЕНИЯ ДЛЯ АЛЬТЕРНАТИВНОЙ ПЛОЩАДКИ

**Не является обязательным к предоставлению для инициаторов допуска ценных бумаг, находящихся на площадке "Альтернативная" официального списка:**

- годовой отчет эмитента;
- публичный отчет независимого Компетентного лица;
- календарь корпоративных событий;
- список инсайдеров листинговой компании;
- копия изменений и/или дополнений в кодекс корпоративного управления;
- уведомление о предстоящем исполнении листинговой компанией имущественных (денежных) обязательств;
- информация о намерении листинговой компании выкупить собственные голосующие акции;
- информация о допуске ценных бумаг листинговой компании к размещению и/или обращению на иностранных рынках;
- информация о присвоении, подтверждении или изменении рейтинговой оценки (рейтинговых оценок) листинговой компании и/или ее ценным бумагам, а также об отзыве таких рейтинговых оценок.



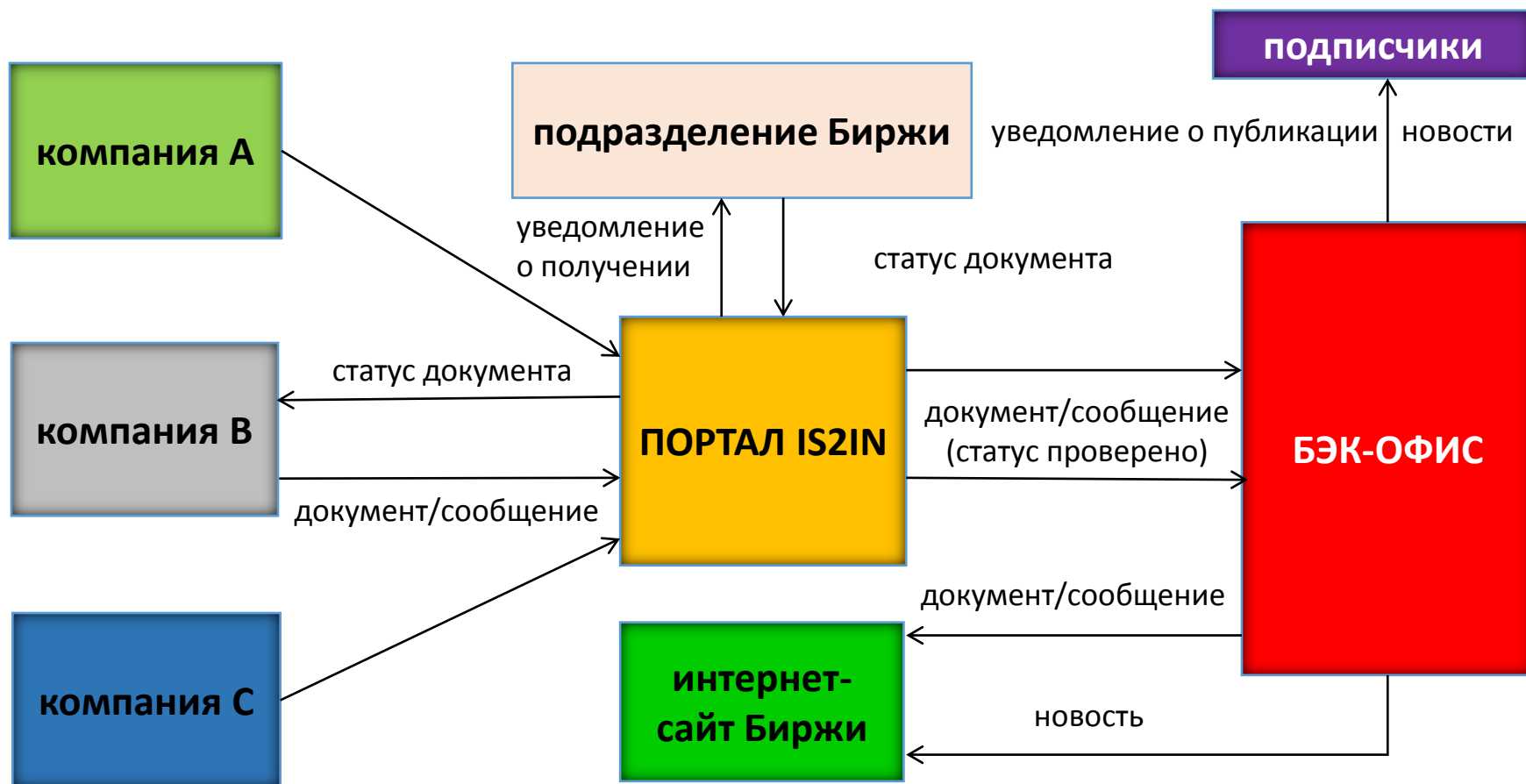
Раскрытие информации  
осуществляется только с  
использованием  
**системы «is2in»**

В случае невозможности предоставления информации посредством системы is2in необходимо:

- 1) письменно уведомить Биржу о такой невозможности с указанием ее причин и принятых мер по их устранению и по недопущению возникновения подобных причин в будущем;
- 2) в установленные сроки предоставить Бирже данную информацию другими возможными способами (по электронной почте, на бумажных носителях с нарочным)



# ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ СИСТЕМЫ KASE












## АО "Казахстанская фондовая биржа"

### Ожидается к размещению

Название документа	Срок предоставления
Финансовая отчетность за январь-июнь 2017 года	14.08.2017
Пояснительная записка к финансовой отчетности за январь-июнь 2017 года	14.08.2017
Протокол внеочередного общего собрания акционеров от 14 августа 2017 года	06.09.2017

### Документы по категориям

Категория	По годам	Всего	
<a href="#">Периодическая отчетность</a>		0	 Добавить
<a href="#">Проспекты</a>		0	 Добавить
<a href="#">Учредительные документы</a>		0	 Добавить
<a href="#">Протоколы</a>		0	 Добавить
<a href="#">Корпоративные события</a>		0	 Добавить
<a href="#">Информационные сообщения</a>		0	 Добавить
<a href="#">Отчеты по пост. № 72</a>		0	 Добавить
<a href="#">Официальная переписка</a>		0	 Добавить
<a href="#">Счета</a>		0	 Добавить

# ВЫБОР ШАБЛОНА ИНФОРМАЦИИ



АО "Казахстанская фондовая биржа"

## Корпоративные события

[Пресс-релиз](#)

[Календарь корпоративных событий](#)

[Информация об изменении состава органов эмитента](#)

[Сведения о членах органов общества, совмещающих руководящую должность или иную основную деятельность в другом юридическом лице](#)

[Информация о проведении общего собрания](#)

[Информация об изменении повестки общего собрания](#)

[Информация о переносе даты проведения общего собрания](#)

[Информация о нарушении пруденциальных нормативов и иных норм и лимитов](#)

[Информация об итогах проведения общего собрания](#)

[Информация о решении единственного акционера \(участника\)](#)

[Информация о решении Совета директоров эмитента](#)

[Информация о выплате дивидендов](#)

[Информация об изменении места нахождения](#)

[Информация об изменении в составе действующих разрешений \(лицензий\)](#)

[Информация о совершении организацией крупных сделок](#)

[Информация о совершении сделок, в совершении которых организацией имеется заинтересованность](#)

[Информация об итогах размещения/погашения ценных бумаг](#)

[Информация об участии организации в учреждении юридического лица](#)

[Информация о планируемых новых выпусках ценных бумаг листинговой компании](#)

[Информация о планируемом досрочном погашении облигаций](#)

[Информация об аресте имущества организации](#)

[Информация о принятых уполномоченным органом санкциях и/или ограниченных мерах воздействия](#)

# ЗАГРУЗКА ДОКУМЕНТА

АО "Казахстанская фондовая биржа" / Протоколы

## Решение единственного акционера (участника)

Тип документа:	<input type="text" value="Протокол заседания Совета директоров"/>
Тип владельцев компании:	<input type="text" value="акционер"/>
Когда состоялось:	<input type="text" value="11"/> <input type="text" value="августа"/> <input type="text" value="2017"/>
Порядковый номер документа:	<input type="text" value="1"/>
Документ:	<input type="button" value="Выберите файл"/> Файл не выбран
Комментарий:	<input type="text"/>

# ЗАГРУЗКА ДОКУМЕНТА

## Информация о совершении сделок, в совершении которых организацией имеется заинтересованность

Статус сделки:	Сделка, в совершении которой имеется заинтересованность, заключена ▾
В официальном списке находятся:	только акции ▾
Сделка является договором содержащим тайну:	<input type="checkbox"/>
Дата договора:	11 ▾ августа ▾ 2017 ▾
Номер договора:	<input type="text"/>
Сделка не является договором содержащим тайну:	<input type="checkbox"/>
Дата заключения сделки:	11 ▾ августа ▾ 2017 ▾
Предмет сделки, наименования сторон сделки:	<input type="text"/>
Дата принятия решения о совершении сделки:	11 ▾ августа ▾ 2017 ▾
Иная информация:	<input type="text"/>
Последние цифры исходящего номера:	<input type="text"/>
Документ:	<input type="button" value="Выберите файл"/> Файл не выбран
Комментарий:	<input type="text"/>

Информация о совершении эмитентом сделок, которые отвечают одновременно следующим условиям: являются сделками, в совершении которых обществом имеется заинтересованность и связаны с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов эмитента на дату принятия уполномоченным органом общества решения о заключении таких сделок должна содержать:

1. дата заключения сделки либо дополнительного соглашения к сделке (дополнительного соглашения к договору);
2. предмет сделки, наименования сторон сделки;
3. дата принятия органом эмитента решения о совершении сделки;

# ФОРМИРОВАНИЕ ДОКУМЕНТА



АО "Казахстанская фондовая биржа" / Корпоративные события

Документ должен быть исправлен в течении 3 рабочих дней

Информация о решении Совета директоров эмитента

**ВОЗМОЖНОСТЬ РЕДАКТИРОВАНИЯ**

□□□□

Информация о решении Совета директоров эмитента от 21 ноября 2016 года

kase\_info\_reshenie\_sd\_211116.pdf (61.39 Mb)

АО "Казахстанская фондовая биржа" сообщило о решении Совета директоров от 21 ноября 2016 года

/KASE, - АО "Казахстанская фондовая биржа" (Алматы), акции которого находятся в официальном списке Казахстанской фондовой биржи (KASE), официальным письмом сообщило KASE о решении своего Совета директоров от 21 ноября 2016 года.

Названное письмо размещено на интернет-сайте KASE по адресу

**ИНФОРМАЦИОННОЕ СООЩЕНИЕ**

Создал(а): [Литвинов Виктор](#)

Проверяет: [Наширалиева Айнур](#)

Редакция: №1

Статус: Проверяется

**ДАТА ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ** 21.11.2016 16:28

## ПРОВЕРЯЮЩИЕ

Отдел мониторинга: Проверяется

Начальник Отдела мониторинга: Проверяется

Отдел новостей: Проверяется

Начальник Отдела новостей: Проверяется

## Комментарий

## СТАТУС

- Отклонено
- Требуется доработки
- Проверено
- Опубликовать на сайте



## ПУБЛИКАЦИЯ НОВОСТИ НА ИНТЕРНЕТ-САЙТЕ БИРЖИ

АНОНС: С 01 НОЯБРЯ ПО 15 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА KASE ПРОВОДИТ КОНКУРС СРЕДИ РОЗНИЧНЫХ ИНВЕСТОРОВ НА РЫНКЕ АКЦИЙ

### Инвесторам

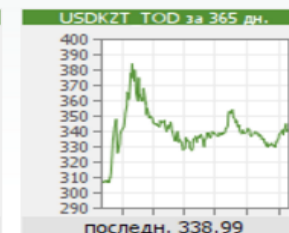
- [Простые акции АО "KEGOC"](#)
- [Простые акции АО "КазТрансОйл"](#)
- [Индекс KASE](#)
- [Эмитенты](#)
- [Члены Биржи](#)
- [Инструменты](#)
- [План выпуска ГЦБ](#)
- [Расписание и праздники](#)
- [Народное IPO](#)
- [Облигации](#)

### Новости KASE



21.11.16

- 16:31 29 ноября на KASE состоится специализированные торги по выкупу облигаций KZ2C0Y05E529 (KZ2C00002152, KZIKb26) АО "Ипотечная организация "Казахстанская Ипотечная Компания"
- 16:04 Значения индикаторов казахстанского межбанковского рынка депозитов на 16:00 ALT 21 ноября
- 15:50 21 ноября на KASE закрыт недельный фьючерс на курс доллара США к тенге (F\_USDKZT161121)
- 15:48 С 23 ноября в секторе вторичного рынка KASE открываются торги облигациями KZ2C0Y07F324 (KZ2C00003655, SNBNb1) АО "Qazaq Banki"



### Акции:

Индекс KASE	1 330,55	↑0,12%	16:58
Объем сделок	7 655,0	↑6 810,5	18.11.16
Капитализация	41 486,5	↑56,44	18.11.16

Документ в том числе размещается в соответствующем разделе страницы листинговой компании интернет-сайта Биржи

С 2013 года на Бирже существует требование по предоставлению листинговыми компаниями **годового отчета**, подготовленного с учетом требований Листинговых правил (приложение 5.8).

**Обращение  
руководства**

**Информация  
о листинговой  
компании**

**Основные события  
отчетного года**

**Операционная  
деятельность**

**Финансово-  
экономические  
показатели**

**Управление  
рисками**

**Социальная  
ответственность  
и защита  
окружающей среды**

**Корпоративное  
управление**

**Финансовая  
отчетность**

**Основные цели  
и задачи на  
следующий год**

**Дополнительная  
информация**

Финансовая отчетность по МСФО



Годовой отчет



Отчет об устойчивом развитии



Интегрированный отчет

В рамках присоединения Биржи к Инициативе Организации Объединенных Наций "Устойчивые фондовые биржи", способствующей укреплению сотрудничества между биржами, инвесторами и регуляторами, Биржей разработана и введена в действие с 01 декабря 2016 года Методика по составлению отчета по критериям экологичности, социальной ответственности и корпоративного управления – Environmental, Social and Governance (Отчет ESG)

## К Инициативе Устойчивые биржи присоединились 78 бирж

В 34 странах требование к раскрытию ESG отчетности является обязательным

12 бирж установили требование о ESG отчетности для листинговых компаний

У 10 бирж требование ESG отчетности носит рекомендательный характер

23 биржи объявили о намерении опубликовать методiku или инструкции по составлению ESG отчетности

Ряд бирж создают дополнительные рынки и продукты, такие как индексы устойчивости

---

По инициативе Министерства финансов РК в июле 2016 года был подготовлен **Сводный отчет по оценке инфраструктуры корпоративной отчетности Казахстана** и даны рекомендации, выполнение которых положительно повлияет на позицию Казахстана в рейтинге Глобального индекса конкурентоспособности Всемирного экономического форума.

Оценка проведена с использованием оценочного вопросника и методологии (Инструментарий по развитию бухгалтерского учета, ADT), разработанной и рекомендованной к использованию Межправительственной рабочей группой экспертов по международным стандартам учета и отчетности ООН (ISAR) Конференции ООН по торговле и развитию (ЮНКТАД).

## Рекомендации

Создание в Казахстане единого надзорного органа по вопросам Экологической отчетности, отчетности о социальной ответственности и отчетности о корпоративном управлении (ЭСУ), включая раскрытие информации, для бизнеса в целом (не только АО), который будет проводить мониторинг и обеспечивать соответствие с требованиями ЭСУ

Обязать руководителей проходить подготовку по вопросам корпоративного управления и раскрытия информации

Разработка обязательного стандартного формата, определяющего порядок подготовки отчетности об устойчивом развитии

Требовать гарантию достоверности отчетности об устойчивом развитии

Разработка единого кодекса корпоративного управления (ККУ), чтобы избежать дублирования усилий различных органов, устанавливающих аналогичные требования

# ПРОЕКТ ПЛАНА МЕРОПРИЯТИЙ



15 июня 2017 года через Ассоциацию финансистов Казахстана направлен проект Плана мероприятий Министерства финансов РК по улучшению инфраструктуры корпоративной отчетности в Казахстане на 2017-2020 гг.

Мероприятие	Ответственные
Рассмотрение возможности создания в Казахстане единого надзорного органа по вопросам Экологической отчетности, отчетности о социальной ответственности и отчетности о корпоративном управлении (ЭСУ), включая раскрытие информации, для бизнеса в целом, который будет проводить мониторинг, и обеспечивать соответствие с требованиями ЭСУ	МФ, НБ, МНЭ, КФБ, АФК, НПП, Фонд, Минэнерго, Минтруд
Рассмотрение возможности установления требования по составлению и представлению отчетности об устойчивом развитии	МФ, НБ, МНЭ, КФБ, АФК, НПП, Фонд, Минэнерго, Минтруд



При поддержке Международной финансовой корпорации (IFC) подготовлен проект обновленной Методики по составлению Отчета ESG

Методика подготовлена в соответствии с Типовым руководством Инициативы "Устойчивые фондовые биржи" по представлению Отчетов ESG инвесторам, и включает передовую международную практику по составлению Отчетов ESG: Глобальную инициативу по отчетности (GRI), Международный Совет по интегрированной отчетности (IIRC) и Совет по стандартам отчетности устойчивого развития США (SASB), а также многие аналогичные инициативы среди фондовых бирж в рамках Инициативы "Устойчивые фондовые биржи", в том числе в Малайзии, Бразилии, Сингапуре и Гонконге.

---

**Публичный отчет независимого Компетентного лица** – предоставляется инициатором допуска акций недропользователя ежегодно в течение 30 календарных дней, следующих за датой его подготовки (обязательны к исполнению с 01 января 2018 года).

Должны быть подготовлены в соответствии со стандартами публичной отчетности CRIRSCO либо в соответствии со стандартами геологической отчетности по нефти и газу в зависимости от того, какие из названных стандартов применимы к месторождению

- 
1. Качество документа (содержание, смысл текста, опечатки, качество сканирования);
  2. Финансовая отчетность (расположение форм, сопоставимость периодов, содержание пояснительной записки и ее взаимосвязь с финансовой отчетностью, использование не нарастающего итога, арифметические ошибки);
  3. Отсутствие понимания значимости и ответственности за раскрытие информации;
  4. Формальное отношение к раскрытию информации.

**Биржа не применяет в отношении листинговой компании штрафные санкции, однако уведомляет о факте нарушения Национальный Банк Республики Казахстан.**

За систематическое (девять и более раз в течение двенадцати последовательных календарных месяцев) несоблюдение листинговой компанией требований, установленных Листинговыми правилами и договором о листинге, ценные бумаги могут быть подвергнуты делистингу.

**Согласно статье 263 КоАП** за неоднократное (два и более раза в течение шести последовательных календарных месяцев) нарушение обязанности по раскрытию информации влекут штраф на физических лиц в размере пятидесяти, на юридических лиц – в размере ста месячных расчетных показателей.

- 1. Поддерживать в актуальном состоянии перечень информации требуемой к представлению;**
- 2. Установить внутренние политики , определяющие порядок и сроки предоставления информации;**
- 3. Определить круг лиц ответственных за подготовку и предоставление информации (приказ, распоряжение, заменяющие лица);**
- 4. Обеспечить работоспособность и актуальность адресов электронной почты ;**
- 5. В случае необходимости обращаться к работникам Биржи.**

# НЕОБХОДИМОСТЬ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

---

Раскрытие информации – необходимое условие не только для успешного размещения ценных бумаг, но и поддержания их ликвидности в процессе дальнейшего обращения на фондовом рынке.

Повышение уровня информационной прозрачности облегчает привлечение дополнительных средств и повышает доверие акционеров и потенциальных инвесторов.

Репутация бизнеса, его информационная открытость в настоящее время приобрели не менее важную значимость, чем стойкое финансовое состояние.

# Спасибо за внимание!

Республика Казахстан, 050040  
г. Алматы, ул. Байзакова, 280  
Северная башня  
Многофункционального комплекса  
"Almaty Towers", 8-й этаж  
Тел.: +7 (727) 237 5300  
Факс: +7 (727) 296 6402  
е-mail: info@kase.kz  
[www.kase.kz](http://www.kase.kz)