

УТВЕРЖДЕНО
решением Единственного участника
ТОО «А-Cars»
от «16» Мая 2024 года



ПРАВИЛА
ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ
ТОО «A-CARS»

АЛМАТЫ
2024 год

Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации ТОО «А-CARS»

Настоящие Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации ТОО «А-CARS» (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» и внутренними документами ТОО «А-CARS» (далее – Товарищество).

1. Основные понятия

1. В настоящих Правилах используются следующие термины, определения и сокращения:
 - 1) ДФО – депозитарий финансовой отчетности;
 - 2) инсайдер – лицо, обладающее доступом к инсайдерской информации;
 - 3) инсайдерская информация – достоверная информация о ценных бумагах (производных финансовых инструментах), сделках с ними, а также об эмитенте, выпустившем (предоставившем) ценные бумаги (производные финансовые инструменты), осуществляемой им 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 Товарищества;
 - 4) общедоступная информация – информация, подготовленная на основании общедоступных сведений, предоставляемая или распространяемая собственником и/или владельцем такой информации без указания условий ее использования, не требующая и не имеющая ограничений для доступа;
 - 5) Директор – работник Товарищества, осуществляющий деятельность по контролю и мониторингу использования инсайдерской информации;
 - 6) список инсайдеров – список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации;
 - 7) уполномоченный орган – государственный орган, осуществляющий государственное регулирование и развитие финансового рынка.
2. Прочие понятия, используемые в настоящих Правилах, идентичны понятиям, определенным законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами.

2. Общие положения

3. Действие настоящих Правил распространяется на всех работников Товарищества и обязательны для ознакомления и применения всеми работниками Товарищества.
4. Настоящие Правила содержат:
 - 1) перечень информации, относящейся к инсайдерской;
 - 2) порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации Товарищества;
 - 3) перечень лиц, признаваемых инсайдерами, порядок ведения, поддержания в актуальном состоянии списка лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации Товарищества, а также исключения их из этого списка;
 - 4) порядок и сроки уведомления лиц в случаях их включения (исключения) из списка, указанного в подпункте 3) настоящего пункта, а также их информирования о требованиях настоящих Правил и законодательства Республики Казахстан в части распоряжения и использования инсайдерской информации;

**Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации
ТОО «А-CARS»**

- 5) требования к обеспечению конфиденциальности инсайдерской информации;
 - 6) порядок разграничения и мониторинга прав доступа к инсайдерской информации;
 - 7) мероприятия по предотвращению неправомерного использования инсайдерской информации на рынке ценных бумаг Республики Казахстан;
 - 8) порядок осуществления контроля за соблюдением работниками Товарищества требований законодательства Республики Казахстан, регулирующего ограничения на распоряжение и использование инсайдерской информации, и настоящих Правил, в том числе по соблюдению мер по предотвращению заключения сделок с использованием инсайдерской информации;
 - 9) порядок информирования работников Товарищества о требованиях Закона и настоящих Правил, касающихся запрета на использование работниками Товарищества инсайдерской информации эмитентов ценных бумаг, в отношении которых Товарищество признано инсайдером;
 - 10) порядок и сроки информирования Товариществом эмитентов ценных бумаг, в отношении которых Товарищество признано инсайдером, о своих работниках, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации эмитентов ценных бумаг, в сроки, установленные настоящими Правилами;
 - 11) осуществление иных мероприятий, предусмотренных настоящими Правилами.
5. В соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан запрещается использование инсайдерской информации:
- 1) для осуществления операций с иностранной валютой или финансовыми инструментами, которых касается инсайдерская информация, за свой счет или за счет третьего лица, за исключением совершения операций в рамках исполнения обязательства по покупке или продаже иностранной валюты или финансовых инструментов, срок исполнения которых наступил, если такое обязательство возникло в результате операции, совершенной до того, как лицу стала известна инсайдерская информация;
 - 2) путем передачи ее другому лицу или делать ее доступной для третьих лиц, за исключением случаев передачи этой информации лицу, включенному в список инсайдеров Товарищества, в связи с исполнением обязанностей по передаче такой информации, установленных законодательством Республики Казахстан, либо с исполнением трудовых обязанностей или исполнением заключенного соглашения (договора);
 - 3) путем предоставления рекомендаций или предложений третьим лицам. Обязывая или побуждая их к приобретению или продаже финансовых инструментов или иностранной валюты, основанных на инсайдерской информации.
6. Настоящие Правила, дополнения и изменения к ним подлежат публикации на государственном и русском языках на интернет-ресурсе ДФО, также на интернет-ресурсе АО «Казахстанская фондовая биржа», и предоставляются по запросу заинтересованных лиц без взимания платы, за исключением платы за предоставление копий настоящих Правил в размере, не превышающем величину расходов на их изготовление.

**Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации
ТОО «A-CARS»**

3. Инсайдерская информация Товарищества

7. К инсайдерской информации Товарищества относятся следующие виды информации, включая, но не ограничиваясь:
- 1) информация об изменении состава органов Товарищества;
 - 2) информация о реорганизации или ликвидации Товарищества;
 - 3) информация о наложении ареста на имущество Товарищества;
 - 4) информация о передаче в залог (перезалог) имущества Товарищества на сумму, составляющую десять и более процентов от активов Товарищества;
 - 5) информация о получении, приостановлении или лишении лицензии Товарищества;
 - 6) информация о решениях общего собрания участников Товарищества;
 - 7) информация об изменении в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг Товарищества;
 - 8) информация о выпуске Товариществом ценных бумаг и об утверждении уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг Товарищества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг Товарищества, аннулировании уполномоченным органом ценных бумаг Товарищества;
 - 9) информация о совершении Товариществом сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) Товариществом отчуждается (может быть отчуждено) имущество, стоимость которого составляет двадцать пять и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов Товарищества;
 - 10) информация о получении Товариществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов Товарищества;
 - 11) информация об участии Товарищества в создании или деятельности иных юридических лиц либо выходе из состава участников (акционеров) иных юридических лиц путем передачи (получения) части или нескольких частей активов в сумме составляющих двадцать пять и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов Товарищества;
 - 12) информация о возбуждении в суде дела по корпоративному спору;
 - 13) информация об иных событиях, затрагивающих интересы ее участников и инвесторов, в соответствии с Уставом Товарищества, а также проспектом выпуска ценных бумаг Товарищества;
 - 14) иная информация, являющейся инсайдерской в соответствии с законодательством Республики Казахстан и определенная внутренними документами организатора торгов.
8. 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 Товарищества, произведенные в целях принятия инвестиционных решений и/или подготовки

Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации ТОО «А-CARS»

- 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, и которая распространяется третьими лицами среди широкого круга лиц, а также предложения относительно текущей или планируемой деятельности эмитента ценных бумаг.
9. Формирование и актуализация перечня инсайдерской информации осуществляется Директором на основании данных, представленных работниками Товарищества, в деятельности которых используется инсайдерская информация. Перечень инсайдерской информации подлежит актуализации по мере возникновения необходимости.

4. Порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации Товарищества

10. Инсайдерская информация Товарищества, как эмитента ценных бумаг, входящая в перечень информации и документов, подлежащих раскрытию Товариществом в соответствии с пунктом 2 статьи 102 Закона о рынке ценных бумаг, публикуется Товариществом на интернет-ресурсе ДФО в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Республики Казахстан.
11. При раскрытии инсайдерской информации Товарищества посредством нескольких источников датой раскрытия информации считается дата первого размещения (опубликования) инсайдерской информации.
12. Товарищество и лица, признаваемые инсайдерами Товарищества, обеспечивают конфиденциальность инсайдерской информации до момента ее официального раскрытия (опубликования).
13. Если какая-либо инсайдерская информация Товарищества не подлежит раскрытию, Товарищество и лица, признаваемые инсайдерами Товарищества, обеспечивают конфиденциальность такой информации на постоянной основе.
14. Инсайдерская информация перестает быть таковой и признается общедоступной с момента ее опубликования в средствах массовой информации и/или корпоративных сайтах и/или иных источниках.

5. Инсайдеры Товарищества

15. Инсайдерами Товарищества признаются:
 - 1) Учредители\участники Товарищества, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения;
 - 2) Директор и другие работники Товарищества, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения;
 - 3) физические и/или юридические лица, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу владения, пользования и/или распоряжения прямо или косвенно десятью или более процентами голосующих акций (долей участия в уставном капитале) Товарищества;

Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации ТОО «A-CARS»

- 4) аудиторские организации, оценщики, профессиональные участники рынка ценных бумаг и другие лица, оказывающие услуги Товариществу в соответствии с заключенным договором, условиями которого предусмотрено раскрытие инсайдерской информации;
- 5) организатор торгов;
- 6) члены совета директоров и листинговой комиссии фондовой биржи, в торговой системе которой заключаются сделки с ценными бумагами эмитента и иными финансовыми инструментами;
- 7) работники уполномоченного государственного органа и его ведомства, государственные служащие, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу предоставленных им функций и полномочий;
- 8) Общественные объединения и профессиональные организации, членами которых являются эмитенты и организации, указанные в подпунктах 3), 4) и 5) настоящего пункта, обладающие в силу предоставленных им полномочий доступом к инсайдерской информации;
- 9) работники организаций, указанных в подпунктах 3), 4), 5) и 8) настоящего пункта, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей;
- 10) лица, получившие инсайдерскую информацию от лиц, указанных в подпунктах 1) – 9) настоящего пункта.

6. Список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации Товарищества

16. Директор включает лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации по форме, предусмотренной приложением 2 к настоящим Правилам.
17. Список инсайдеров Товарищества подлежит актуализации Директором Товарищества ежеквартально в порядке и сроки, установленные настоящими Правилами.
18. Главный бухгалтер ежеквартально предоставляет Директору информацию по заключенным договорам с лицами, условиями которых предусмотрено раскрытие инсайдерской информации.
20. Уведомление о включении (исключении) лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, формируется Директором Товарищества и подписывается соответствующим лицом.

7. Требования к обеспечению конфиденциальности инсайдерской информации

21. Инсайдеры Товарищества обязаны:
 - 1) знать требования Закона и настоящих Правил в части распоряжения и использования инсайдерской информации;

Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации ТОО «А-CARS»

- 2) обеспечивать конфиденциальность инсайдерской информации до момента ее публичного раскрытия (опубликования);
 - 3) соблюдать порядок и условия раскрытия инсайдерской информации об эмитенте и выпущенных (представленных) им ценных бумагах (производных финансовых инструментах), использовать инсайдерскую информацию только в соответствии с законодательством Республики Казахстан, настоящими Правилами и другими внутренними документами Товарищества.
22. Инсайдерам Товарищества запрещается:
- 1) использовать инсайдерскую информацию при совершении сделок с ценными бумагами и иными 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.
23. Работники Товарищества, имеющие доступ к инсайдерской информации и использующие ее в своей деятельности в силу служебного положения и трудовых обязанностей, должны осуществлять хранение инсайдерской информации в условиях, обеспечивающих режим конфиденциальности, с учетом требований внутренних документов Товарищества.
24. Товарищество обеспечивает необходимые организационно-технические условия для соблюдения работниками Товарищества режима конфиденциальности инсайдерской информации, в том числе:
- 1) путем включения соответствующих требований в трудовые и гражданско-правовые договоры;
 - 2) наличия информационно-технических систем и инструментов защиты конфиденциальности инсайдерской информации, предохраняющих от потери информации и несанкционированного доступа к ней, в том числе и по каналам связи;
 - 3) другие меры, определяемые в соответствии с внутренними документами Товарищества.

8. Ответственность

25. За неправомерный доступ, использование, передачу инсайдерской информации соответствующие лица могут быть привлечены к дисциплинарной и/или гражданско-правовой, и/или административной, и/или уголовной ответственности в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами и условиями договоров Товарищества.
26. Товарищество вправе потребовать от лиц, виновных в неправомерном использовании инсайдерской информации, возмещения ущерба, причиненного Товариществу указанными неправомерными действиями.

**Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации
ТОО «А-CARS»**

9. Заключительные положения

27. Ответственность за своевременное внесение в настоящие Правила изменений и/или дополнений (актуализация) возлагается на Директора Товарищества.
28. Настоящие Правила подлежат актуализации, по мере необходимости и в случае внесения изменений в законодательство Республики Казахстан.

**Единственный участник
ТОО «А-CARS»
в лице директора
Успанова С.Ж.**



**Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации
ТОО «А-CARS»**

Приложение №1
к Правилам внутреннего контроля ТОО «А-CARS»
использования инсайдерской информации

форма

Список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации _____
по состоянию на _____ года

Физические лица

Фамилия, имя (при наличии - отчество) физического лица	Дата рождения	Должность/статус	Основание включения в список инсайдеров	Дата возникновения основания для включения в список инсайдеров	Дата исключения из списка инсайдеров
--	---------------	------------------	---	--	--------------------------------------

Юридические лица

№	Наименование юридического лица	Место нахождения юридического лица	Реквизиты документа, подтверждающего государственную регистрацию (перерегистрацию) юридического лица	Основание включения в список инсайдеров	Дата возникновения основания для включения в список инсайдеров	Дата исключения из списка инсайдеров
---	--------------------------------	------------------------------------	--	---	--	--------------------------------------

Директор ТОО _____
(ФИО, подпись), или данные лица, его замещающего

МП

Исполнитель: _____ (ФИО, подпись)

Дата составления списка _____

**Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации
ТОО «А-CARS»**

Приложение №2
к Правилам внутреннего контроля ТОО «А-CARS»
использования инсайдерской информации

форма для юридических лиц

**Список работников _____, обладающих в силу своего служебного положения и
трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации эмитентом
по состоянию на _____ года**

Фамилия, имя (при наличии - отчество) физического лица	Дата рождения	Должност ь/статус	Основание включени я в список инсайдеро в	Дата возникновения основания для включения в список инсайдеров	Дата исключения из списка инсайдеров
---	--------------------------	------------------------------	--	---	---

** контактные данные работников – по запросу эмитента.*

Директор _____

(ФИО, подпись), или данные лица, его замещающего

Исполнитель: _____ (ФИО, контакты)

Дата составления списка _____

**Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации
ТОО «А-CARS»**

Приложение №3
к Правилам внутреннего контроля ТОО «А-CARS»
использования инсайдерской информации

форма для физических лиц

**Уведомление о включении (признании)
лица в список инсайдеров _____**

Фамилия, имя (при наличии - отчество) физического лица	Число, месяц, год рождения	Должность	Дата включения в список	Ознакомлен (а), подпись
---	---	------------------	--	------------------------------------

Настоящим _____ (далее - Товарищество) уведомляет о том, что с _____ года, Вы признаны инсайдером Товарищества в соответствии с Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» (основание: _____), и включены в список инсайдеров _____.

Сообщаем Вам о том, что нарушение требований законодательства Республики Казахстан и/или Правил внутреннего контроля _____ использования инсайдерской информации влечет ответственность в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в связи с чем, лицо, признанное инсайдером Товарищества обязано:

- 1) соблюдать требования законодательства Республики Казахстан в части использования/разглашения инсайдерской информации Товарищества, включая Закон Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», а также Правила внутреннего контроля _____ использования инсайдерской информации, обеспечивать защиту и не распространять инсайдерскую информацию
- 2) не использовать инсайдерскую информацию Товарищества при совершении сделок с ценными бумагами (производными финансовыми инструментами), эмитентом которых является Товарищество;
- 3) не передавать третьим лицам или не делать доступной для третьих лиц инсайдерскую информацию Товарищества;
- 4) не предоставлять третьим лицам рекомендации о совершении сделок с ценными бумагами, основанные на инсайдерской информации Товарищества.

Исполнитель: _____ (ФИО, подпись)

**Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации
ТОО «А-CARS»**

Приложение №4
к Правилам внутреннего контроля ТОО «А-CARS»
использования инсайдерской информации

форма для юридических лиц

**Уведомление о включении (признании)
лица в список инсайдеров _____**

Настоящим _____ (далее - Товарищество) уведомляет о том, что с _____ года, Вы признаны инсайдером Товарищества в соответствии с Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» (основание: _____), и включены в список инсайдеров. Сообщаем Вам о том, что нарушение требований законодательства Республики Казахстан и/или Правил внутреннего контроля _____ использования инсайдерской информации влечет ответственность в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в связи с чем, лицо, признанное инсайдером Товарищества обязано:

- 1) соблюдать требования законодательства Республики Казахстан в части использования/разглашения инсайдерской информации Товарищества, включая Закон Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», а также Правила внутреннего контроля _____ использования инсайдерской информации, обеспечивать защиту и не распространять инсайдерскую информацию;
- 2) не использовать инсайдерскую информацию Товарищества при совершении сделок с ценными бумагами (производными финансовыми инструментами), эмитентом которых является Товарищество;
- 3) не передавать третьим лицам или не делать доступной для третьих лиц инсайдерскую информацию Товарищества;
- 4) не предоставлять третьим лицам рекомендации о совершении сделок с ценными бумагами, основанные на инсайдерской информации Товарищества.

Юридическое лицо, признанное инсайдером Товарищества, помимо перечисленного, обязано: 1) вести список своих работников, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации _____;

2) предоставить информацию о своих работниках, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации _____, в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты получения запроса от _____, а также предоставлять указанные сведения _____ (ежемесячно/ежеквартально) по состоянию на первое число месяца, по форме:

Фамилия, имя (при наличии - отчество) физического лица	Дата рождения	Должность/статус	Основание включения в список инсайдеров в	Дата возникновения основания для включения в список инсайдеров	Дата исключения из списка инсайдеров
--	---------------	------------------	---	--	--------------------------------------

3) информировать своих работников о требованиях законодательства Республики Казахстан, в том числе Закона Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», в части запрета на использование инсайдерской информации _____, и Правил внутреннего контроля _____ использования инсайдерской информации.

Директор _____
(ФИО, подпись), или данные лица, его заменяющего

Исполнитель: _____ (ФИО, контакты)

**Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации
ТОО «А-CARS»**

Приложение №5
к Правилам внутреннего контроля ТОО «А-CARS»
использования инсайдерской информации

форма для физических лиц

**Уведомление о исключении лица из списка
инсайдеров _____**

Фамилия, имя (при наличии - отчество) физического лица	Число, месяц, год рождения	Должность	Дата исключения в список	Ознакомлен (а), подпись
---	---	------------------	---	------------------------------------

Настоящим _____ (далее - Товарищество) уведомляет об исключении Вас из списка инсайдеров Товарищества с «_____» _____ 20__ г., в связи с тем, что _____ (указать основание).

Исполнитель: _____ (ФИО, подпись)

**Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации
ТОО «А-CARS»**

Приложение №6
к Правилам внутреннего контроля ТОО «А-CARS»
использования инсайдерской информации

форма для юридических лиц

**Уведомление о исключении лица из списка
инсайдеров _____**

Настоящим _____ (далее - Товарищество) уведомляет об исключении Вас из списка инсайдеров Товарищества с «_» _____ 20_г., в связи с тем, что _____ (указать основание).

**Директор _____
(ФИО, подпись), или данные лица, его замещающего**

Исполнитель: _____ (ФИО, контакты)