

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РАХАТ»

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров АО «Рахат»
Протокол №4 от 29.05.2020 года

ПРАВИЛА КОНТРОЛЯ ЗА ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

Содержание

	стр.
1. Общие положения	3
2. Инсайдерская информация	3
3. Инсайдеры	4
4. Ограничения в использовании инсайдерской информации.....	5
5. Раскрытие инсайдерской информации.....	5
6. Ответственность	6
7. Приложение №1	7

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящие Правила разработаны в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг».

1.2. Правила определяет общий порядок использования инсайдерской информации в АО «Рахат» (далее - Общество).

1.3. Основными задачами настоящих Правил являются предупреждение и пресечение случаев неправомерного использования инсайдерской информации с целью совершения сделок с ценными бумагами Общества.

1.4. Правила, дополнения и изменения к Правилам 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, и на интернет-ресурсе Казахстанской фондовой биржи, а также представляются 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. Под инсайдерской информацией понимается достоверная информация об акциях и других ценных бумагах Общества, сделках с ними, а также об Обществе, осуществляющей им деятельность, составляющая коммерческую тайну, а также иная информация, не известная третьим лицам, раскрытие которой может повлиять на изменение стоимости акций и других ценных бумаг Общества и на деятельность Общества, а именно:

2.1.1. Информация о корпоративных событиях Общества до момента их официального раскрытия:

1) решения, принятые общим собранием акционеров и советом директоров по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами общества должна быть доведена до сведения акционеров и инвесторов;

2) выпуск обществом акций и других ценных бумаг 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;

3-1) передача в залог (перезалог) имущества общества на сумму, составляющую пять и более процентов от активов общества;

4) получение обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала общества;

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

6) участие общества в учреждении юридического лица;

7) арест имущества общества;

8) 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;

9) привлечение общества и его должностных лиц к административной ответственности;

9-1) возбуждение в суде дела по корпоративному спору;

10) решения о принудительной реорганизации общества;

11) иные события, затрагивающие интересы акционеров общества и инвесторов, в соответствии с уставом общества, а также проспектом выпуска ценных бумаг общества.

2.1.2. Сведения до момента их официального раскрытия, относимые к коммерческой тайне и иной конфиденциальной информации Общества.

2.1.3. Иные сведения, не известные третьим лицам, раскрытие которых может повлиять на изменение стоимости акций и других ценных бумаг Общества и на деятельность Общества, которые по решению органа управления Общества признаются инсайдерской информацией.

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 эмитента, 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 эмитента.

3. ИНСАЙДЕРЫ

3.1. Под инсайдерами понимаются физические и юридические лица, обладающие правом доступа к инсайдерской информации Общества в силу должностных полномочий и обязанностей, а именно:

3.1.1. Члены Совета директоров, члены Правления, директора служб, корпоративный секретарь, сотрудники службы внутреннего аудита Общества;

3.1.2. Работники Общества, имеющие доступ к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей:

- Сотрудники группы по корпоративным вопросам;
- Сотрудники казначейство;
- Сотрудники отдела консолидированного бюджета и контроля;
- Сотрудники отдела внутреннего аудита;
- Юристы;
- Главный бухгалтер и заместители главного бухгалтера;
- Начальник и все специалисты планово-экономического отдела;
- Руководители отделов и служб, деятельность которых осуществляется на основе лицензий.

3.1.3. Внешние аудиторы, независимые оценщики, регистраторы, осуществляющие ведение реестра держателей ценных бумаг, консультанты, контрагенты по заключенным и (или) планируемым к заключению соглашениям, а также их доверенные лица взаимодействующие с Обществом, лица, обладающие прямо или косвенно десятью или более процентами голосующих акций (долей участия в уставном капитале) Общество, профессиональные участники рынка ценных бумаг и другие лица, оказывающие услуги эмитенту в соответствии с заключенным договором (в том числе устным), условиями которого предусмотрено раскрытие инсайдерской информации, организатор торгов, в список которого включены ценные бумаги (производные финансовые инструменты), выпущенные (предоставленные) Обществом.

3.2. В список инсайдеров включается лица указанные в пункте 3.1. по форме приложение 1 к настоящим Правилам независимо от того, обладает ли такое лицо правом доступа к

инсайдерской информации на регулярной или временной основе.

4. ОГРАНИЧЕНИЯ В ИСПОЛЬЗОВАНИИ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

- 4.1. До официального раскрытия инсайдерской информации Обществом инсайдеры обязаны соблюдать в отношении такой информации режим конфиденциальности, предусмотренные настоящими Правилами.
- 4.2. Инсайдеры не вправе разглашать известную им инсайдерскую информацию Общества, за исключением случаев раскрытия такой информации, предусмотренных действующим законодательством и (или) внутренними документами Общества.
- 4.3. Инсайдеры не вправе использовать инсайдерскую информацию Общества в целях, не связанных с их профессиональной деятельностью в Обществе и (или) целях, не предусмотренных условиями трудовых договоров, заключенных с Обществом.
- 4.4. Инсайдеры не вправе использовать инсайдерскую информацию, за исключением случаев, предусмотренных действующим законодательством и (или) внутренними документами Общества, в личных интересах или в интересах третьих лиц, в том числе не вправе использовать инсайдерскую информацию для совершения сделок с ценными бумагами Общества, не вправе передавать инсайдерскую информацию третьим лицам в целях совершения ими сделок с ценными бумагами Общества, а равно передавать им какие-либо рекомендации по совершению сделок с ценными бумагами Общества, основанные на инсайдерской информации.
- 4.5. Обязанность инсайдеров по неразглашению инсайдерской информации (до ее официального раскрытия Обществом) должна быть предусмотрена для сотрудников Общества соответствующим условием в трудовых договорах, заключаемых Обществом с инсайдерами, либо должностной инструкцией, для прочих инсайдеров - соответствующими соглашениями.
- 4.6. В целях предупреждения и пресечения неправомерного использования инсайдерской информации, при совершении сделок с ценными бумагами Общества, члены Совета директоров, члены Правления, а также сотрудники службы внутреннего аудита Общества обязаны письменно информировать Совет директоров Общества о намерении совершить сделки с ценными бумагами Общества до их совершения, если иное не предусмотрено внутренними документами Общества.
- 4.7. После официального раскрытия инсайдерской информации Общества ограничения, установленные настоящими Правилами в отношении ее использования и раскрытия, прекращают свое действие, если иное не установлено действующим законодательством или внутренними актами Общества.
- 4.8. Решением органа управления Общества предоставление (раскрытие, разглашение) инсайдерской информации третьим лицам может быть ограничено и (или) запрещено, за исключением случаев раскрытия такой информации, предусмотренных действующим законодательством и (или) внутренними документами Общества.

5. РАСКРЫТИЕ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

- 5.1. Под официальным раскрытием Обществом инсайдерской информации понимается ее опубликование в порядке и форме, предусмотренных действующим законодательством и (или) внутренними документами Общества.

5.2. Неправомерное раскрытие инсайдерской информации, осуществленное инсайдерами, а равно иными лицами, не освобождает Общество от обязанности по ее раскрытию в случаях, предусмотренных действующим законодательством и (или) локальными актами Общества, а также не отменяет ограничений по ее использованию, установленных настоящими Правилами, до официального раскрытия такой информации Обществом.

5.3. В случаях, когда для отдельных видов инсайдерской информации действующее законодательство не устанавливает специальных порядка и формы опубликования, официальное раскрытие такой информации осуществляется в порядке и формах, определяемых Обществом.

6. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

6.1. За неправомерное разглашение и использование инсайдерской информации Общества инсайдеры несут ответственность в соответствии с действующим законодательством, внутренними актами Общества, а также условиями соглашений, заключаемых с Обществом.

Приложение 1

к Правилам контроля
за использованием
инсайдерской информации

**Сведения о лицах имеющих доступ к инсайдерской информации АО "Рахат"
по состоянию на ____ (дата, месяц, год)**

№	Ф.И.О.	Дата рождения	Подразделение, занимаемая должность	Основание и дата включения в список	Основание и дата исключения из списка	Контактный номер	e-mail
1	2	3	4	5	6	7	8

Юридические лица

№	Наименование юридического лица	Реквизиты документа, подтверждающие государственную регистрацию (перерегистрацию)	Место-нахождение	Основание и дата включения в список	Основание и дата исключения из списка	Контактный номер	e-mail
1	2	3	4	5	6	7	8

«РАХАТ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫ

**«Рахат» АҚ Директорлар кенесі
2020 ж. 20 мамыр
№ 4 хаттама бойынша
БЕКІТКЕН**

«РАХАТ» АКЦИОНЕРЛІК ҚОҒАМЫНЫН ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТТЫ ПАЙДАЛАНУ ТУРАЛЫ ҚАҒИДАСЫ

№ 2 нұсқа

Мазмұны

беті

1. Жалпы ережелер.....	3
2. Инсайдерлік ақпарат	3
3. Инсайдерлер	4
4. Инсайдерлік ақпаратты пайдаланудағы шектеулер	4
5. Инсайдерлік ақпаратты жария ету	5
6. Жауапкершілік	6
7. № 1 қосымша.....	7

1. ЖАЛПЫ ЕРЕЖЕЛЕР

- 1.1. Бұл Қағида Қазақстан Республикасы заннамасының бағалы қағаздар нарығы туралы талаптарына сәйкес әзірленген.
- 1.2. Қағида «Рахат» АҚ (бұдан әрі - Қоғам) инсайдерлік ақпаратты жалпы пайдалану тәртібін белгілейді.
- 1.3. Қоғамның бағалы қағаздарымен мәміле жасау мақсатында инсайдерлік ақпаратты заңсыз пайдалану жағдайларының алдын алу және оны болдырмау - осы Қағиданың негізгі міндеттері.
- 1.4. Қағидалар, Қағидаға енгізілген толықтырулар мен өзгертулер ішкі бақылау қағидаларының көшірмелерін жасауға жұмсалатын шығындар шамасынан аспайтын көлемде төленетін ақыны қоспағанда, мүдделі тұлғалардың сұрауы бойынша төлемақысыз, Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заннамасына және Қазақстан қор биржасының интернет-ресурсына сәйкес белгіленген қаржы депозитарийінің интернет-ресурсында мемлекеттік және орыс тілдерінде беріледі.

2. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТ

- 2.1. Қоғам қызметі, Қоғамның акциялары мен басқа бағалы қағаздары және онымен жасалған мәмілелер туралы жалпылай ортақ қолданысқа жатпайтын және жария ету Қоғам акциялары мен бағалы қағаздарының нарықтық құнына елеулі ықпал ететін маңызды мәліметтер осы Ережедегі инсайдерлік ақпаратты құрайды, атап айтқанда:

- 2.1.1. Қоғамның бірлескен жұмысы туралы ресми түрде жария етілген уақытқа дейінгі ақпараттар:
 - 1) мәселелер тізбесі бойынша акционерлер жиналысы мен директорлар кеңесі қабылдаған шешімдер Қоғамның ішкі құжаттарына сәйкес акционерлер мен инвесторлар назарына ұсынылуы тиіс.
 - 2) Қоғамның акциялар мен басқа бағалы қағаздары шығаруы және Қоғамның бағалы қағаздарын орналастыру қорытындылары, Қоғамның бағалы қағаздары туралы және өкілетті органның қоғамның бағалы қағаздарын орналастыру қорытындылары туралы есептерді, қоғамның бағалы қағаздарын өтеу қорытындылары туралы есептерді бекітуі, өкілетті органның қоғамның бағалы қағаздарының күшін жоюы.
 - 3) Қоғамның ірі мәмілелер мен келісім барысында Қоғам мүдделілік танытатын мәмілелер жасауы;
 - 3-1) Қоғам активтерінің бес және одан көп пайыздарын құрайтын сомага қоғам мүлкін кепілге (қайта кепілдендіруге) беру;
 - 4) Қоғамның меншіктік капиталы мөлшерінің жиырма бес және одан көп пайызын құрайтын көлемде қоғамның қарыз алуы;
 - 5) Қоғамның қандай да бір қызмет түрін жүзеге асыруға арналған лицензиялар алу, қандай да бір қызмет түрін жүзеге асыру үшін Қоғамның бүрын алынған лицензиялары қолданысын тоқтату немесе қысқарту;
 - 6) занды тұлғаны құруға қоғамның қатысуы;
 - 7) қоғам мүлкіне тыйым салу;
 - 8) нәтижесінде тенгерімдік құны Қоғам активтерінің он және одан көп пайызын құраган Қоғам мүлкі жойылған төтенше сипаттағы жағдайлардың туындауы;
 - 9) Қоғамның және оның қызметтік тұлғаларының әкімшілік жауапкершілікке тартылуы;
 - 9-1) корпоративтік дау бойынша сотта іс қозғау;
 - 10) Қоғамның мәжбүрлі түрде қайта ұйымдастыру туралы шешімдері;
 - 11) Қоғамның Жарғысына, сонымен бірге Қоғамның бағалы қағаздарының анықтамалық шығарылымына сәйкес акционерлер мен инвесторлардың мүддесін қозғайтын басқа жағдайлар.

2.1.2. Қоғамның коммерциялық құпиясы мен басқа құпия ақпараттарына қатысты, ресми жария етілу сәтіне дейінгі мәліметтер;

2.1.3. Жария болуы Қоғам акциялары құнының және бағалы қағаздарының өзгеруіне және Қоғам қызметіне ықпал ететін, Қоғамның басқару органдының шешімі бойынша инсайдерлік ақпарат болып

саналатын, үшінші тұлғаларға белгісіз, басқа мәліметтер;

2.2. Инсайдерлік ақпаратқа жатпайды:

1) инвестициялық шешімдер қабылдау және (немесе) бағалы қағаздармен (туындағын қаржы құралдарымен) жасалған операцияларды жүзеге асыру туралы ұсыныстарды дайындау мақсатында жүргізілген эмитенттің мүліктік жағдайына, бағалы қағаз құнына (туындаған қаржы құралына) қатысты зерттеулерді, болжамдар мен бағаны қоса алғанда, жалпыға қолжетімді мәліметтер негізінде дайындалған ақпарат;

2) бұқаралық ақпарат құралдарынан алынған ақпарат;

3) көпшілік арасында таралған, шықкан көзі белгісіз, сонымен қатар эмитенттің ағымдағы немесе жоспарланған қызметіне қатысты ұсыныстар;

3. ИНСАЙДЕРЛЕР

3.1. Қызметтік өкілеттіктері мен міндеттері аясында Қоғамның инсайдерлік ақпаратын білу құқығына ие жеке тұлғалар мен заңды тұлғалар инсайдерлер болып саналады, атап айтқанда:

3.1.1. Директорлар кеңесінің мүшелері, Басқарма мүшелері, Қызмет директорлары, корпоративтік хатшы, Қоғамның ішкі аудит қызметінің қызметкерлері.

3.1.2. Өздерінің қызмет жағдайы мен еңбек міндеттері аясында инсайдерлік ақпарат алу мүмкіндігіне ие Қоғам қызметкерлері:

- Бірлескен мәселелер жөніндегі топтың қызметкерлері;
- Қазынашылық бөлімінің қызметкерлері;
- Топтастырылған бюджет және бақылау бөлімінің қызметкерлері;
- Ішкі аудит бөлімінің қызметкерлері;
- Заңгерлер;
- Бас есепші және бас есепшінің орынбасары;
- Экономикалық жоспарлау бөлімінің бастығы мен барлық мамандары;
- Лицензия негізінде қызмет жасайтын бөлімдер мен қызметтердің басшылары.

3.1.3. Сыртқы аудиторлар, тәуелсіз бағалаушылар, бағалы қағаз иелері тізілімін жүргізуі жүзеге асыратын тіркеушілер, кеңесшілер, жасалған және (немесе) жасалуы жоспарланған келісімдер жөніндегі контрагенттер, Қоғаммен өзара іс-қимыл жасайтын сенімді тұлғалары, сонымен бірге Қоғамның тікелей немесе жанама түрде он яки пайызы одан да көп дауыс беру акцияларын (жарғылық капиталдағы қатысу үлесін) иеленуші тұлғалар, бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушылар мен инсайдерлік ақпаратты жариялау көзделетін талаптар белгіленген Шартқа сәйкес эмитент қызметін көрсететін басқа тұлғалар, тізімінде Қоғам шығарған (берген) бағалы қағаздар (туындаған қаржы құралдары) бар сауда-саттықты ұйымдастырушылар;

3.2. Тұрақты немесе уақытша негіздегі инсайдерлік ақпаратты білу құқығына ие екенине қарамастан осы Қағиданың 1-қосымшасының 3.1-тармағында көрсетілген тұлғалар инсайдерлер тізіміне кіреді.

4. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРATTЫ ПАЙДАЛАНУДАҒЫ ШЕКТЕУЛЕР

4.1. Қоғам инсайдерлік ақпаратты жариялағанға дейін инсайдерлер бұл ақпаратқа қатысты осы Ережеде қарастырылған құпия режимді сақтауға міндетті.

4.2. Инсайдерлердің Қоғамның ішкі құжаттарымен және (немесе) қолданыстағы заңнамамен қарастырылған ақпараттардың жариялану жағдайын қоспағанда, Қоғамның өздеріне белгілі инсайдерлік ақпаратын жариялауға құқығы жок.

4.3. Инсайдерлердің Қоғамдағы өздерінің кәсіптік қызметтеріне байланысты емес және (немесе) Қоғаммен жасалған Еңбек шарттарында қарастырылмаған мақсатта инсайдерлік ақпаратты пайдалануға құқығы жоқ.

4.4. Инсайдерлердің Қоғамның ішкі құжаттарымен және (немесе) қолданыстағы заңнамамен қарастырылған ақпараттардың жариялану жағдайын қоспағанда, жеке мүддесі мен үшінші тұлғаның мүддесі үшін, соның ішінде Қоғамның бағалы қағаздарымен мәміле жасау үшін инсайдерлік ақпаратты пайдалануға, Қоғамның бағалы қағаздарымен мәміле жасау мақсатында инсайдерлік ақпаратты үшінші тұлғаларға беруге, сондай-ақ Қоғамның бағалы қағаздарымен мәміле жасау бойынша қандай да бір ұсыныс беруге құқығы жоқ.

4.5. Инсайдерлік ақпаратты жарияламау бойынша инсайдерлердің міндеттері (Қоғам оны ресми жариялағанға дейін) Қоғам қызметкерлері үшін Қоғамның инсайдерлермен жасаған Еңбек шарттарында тиісті талаптар бойынша немесе қызметтік нұсқамада, басқа инсайдерлер үшін тиісті келісімдерде көзделуі керек.

4.6. Қоғамның бағалы қағаздары бойынша мәміле жасау кезінде инсайдерлік ақпаратты заңсыз пайдаланудың алдын алу және болдырмау мақсатында Директорлар кеңесінің мүшелері, Басқарма мүшелері, сондай-ақ Қоғамның ішкі аудит қызметінің қызметкерлері Қоғамның ішкі құжаттарында басқа жағдай көзделген болса, Қоғамның бағалы қағаздарына қатысты мәміле жасағанға дейін өздерінің ниеті туралы Қоғамның Директорлар кеңесіне жазбаша түрде хабарлауға міндетті.

4.7. Қоғамның инсайдерлік ақпараты ресми түрде жариялағаннан кейін, қолданыстағы заңнамада немесе Қоғамның ішкі актілерінде басқа жағдай белгіленбеген болса, осы Қағидада белгіленген шектеулер пайдалану мен жариялауға қатысты күшін жояды.

4.8. Қолданыстағы заңнамада және (немесе) Қоғамның ішкі құжаттарында көзделген инсайдерлік ақпаратты ашып көрсету, жария ету жағдайларын қоспағанда, Қоғам басқармасы органының шешімімен инсайдерлік ақпаратты үшінші тұлғаларға беруге (ашуға, жариялауға) шектеу қойылуы және (немесе) тыйым салынуы мүмкін.

5. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТТЫ ЖАРИЯЛАУ

5.1. Қолданыстағы заңнамада және (немесе) Қоғамның ішкі құжаттарында қарастырылған тәртіп пен үлгіде Қоғамның инсайдерлік ақпаратты ашып көрсетуі оны ресми түрде жариялағаны болып саналады.

5.2. Инсайдерлердің және соған тең басқа тұлғалардың инсайдерлік ақпаратты заңсыз жариялауы қолданыстағы заңнамада және (немесе) Қоғам шенберіндегі актілерде көзделген жағдайлар бойынша Қоғамды инсайдерлік ақпаратты жария ету (ашу) міндетінен босатпайды, сонымен қатар мұндай ақпаратты Қоғам ресми түрде жариялағанға дейін, ақпаратты пайдалану жөніндегі осы Қағидада белгіленген шектеулерді тоқтатпайды.

5.3. Жекелеген инсайдерлік ақпаратты жариялаудың арнайы тәртібі мен үлгілері қолданыстағы заңнамада белгіленбеген жағдайларда, мұндай ақпараттың ресми түрде жариялануы Қоғам белгілеген тәртіп пен үлгілер бойынша жүзеге асырылады.

6. ЖАУАПКЕРШІЛІК

6.1. Қоғамның инсайдерлік ақпаратын заңсыз жариялағаны және пайдаланғаны үшін инсайдерлер қолданыстағы заңнамаға, Қоғамның ішкі актілеріне, сонымен қатар Қоғаммен жасалған келісімдерге сәйкес жауапкершілік артады.

**Инсайдерлік ақпаратты пайдалануды
бақылау қағидасының
1-қосымшасы**

20 ____ ж. ____ жағдай бойынша
«Рахат» АҚ-тың инсайдерлік ақпараты қолжетімді тұлғалар туралы мәліметтер

№	Аты-жөн	Тұған күні	Бөлімше, атқаратын қызметі	Негіздеме және тізімге қосу күні	Негіздеме және тізімнен шығару күні	Байланыс нөмірі	e-mail
1	2	3	4	5	6	7	8

Занды тұлғалар

№	Занды тұлғаның атауы	Мемлекеттік тіркеуді (қайта тіркеуді) растайтын құжат деректемелері	Ориаласқан жері	Негіздеме және тізімге қосу күні	Негіздеме және тізімнен шығару күні	Байланыс нөмірі	e-mail
1	2	3	4	5	6	7	8