

Утверждено
Советом директоров Акционерного
Общества «Имсталькон»
Решение №233 от 09.07.2012г.



ПРАВИЛА
внутреннего контроля за
распоряжением и использованием инсайдерской информации
Акционерного Общества «Имсталькон»

Настоящее положение разработано в соответствии с Законом РК от 13 мая 2003г. № 415-III «Об акционерных обществах» (далее - Закон об акционерных обществах), Законом РК от 2 июля 2003 года № 461-III «О рынке ценных бумаг», Постановлением Правлением Национального Банка РК от 24 февраля 2012 года № 69 Об утверждении «Правил раскрытия инсайдерской информации на рынке ценных бумаг», Постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 72 Об утверждении «Правил размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов».

1. Определения

1.1. Если контекст не требует иного, каждый термин, написанный с заглавной буквы и используемый в настоящих Правилах, и иначе в нем не определенный, имеет следующее значение:

- 1) Депозитарий – организация, осуществляющая ведение депозитария финансовой отчетности – акционерное общество «Информационно – учетный центр»;
- 2) Биржа – Казахстанская фондовая биржа;
- 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 их эмитента;
- 4) Инсайдер – лицо владеющее инсайдерской информацией;
- 5) Общество – акционерное общество «Имсталькон»;
- 6) РК – Республики Казахстан;
- 7) Уполномоченный орган – Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка РК.

2. Перечень информации, относящейся к инсайдерской

2.1. Общество раскрывает информацию, касающейся его деятельности и не являющейся общедоступной, если эта информация в связи с последствиями для

имущественного и финансового положения Общества способна оказать влияние на стоимость выпущенных Обществом ценных бумаг.

2.2. К инсайдерской относится информация о корпоративных событиях Общества:

Вид информации	Содержание информации
2	3
<p>Информация о решениях, принятых общим собранием акционеров и советом директоров, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами акционерного общества доводится до сведения акционеров и инвесторов</p>	<p>1) полное наименование и место нахождения акционерного общества; 2) дата, время и место проведения общего собрания акционеров, совета директоров; 3) вопросы, включенные в повестку дня общего собрания акционеров, заседания совета директоров; 4) решения, принятые общим собранием акционеров, советом директоров, с указанием итогов (результатов) голосования; 5) иные сведения по решению акционерного общества.</p>
<p>Информация о выпуске акционерным обществом акций и других ценных бумаг и об утверждении Комитетом по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее - уполномоченный орган) отчетов об итогах размещения ценных бумаг акционерного общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг общества, аннулировании выпуска ценных бумаг общества</p>	<p>1) наименование государственного органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг; 2) вид, количество объявленных к выпуску ценных бумаг, национальный идентификационный номер, присвоенный ценным бумагам; 3) в случае выпуска облигаций дополнительно указывается номинальная стоимость, срок обращения и порядок погашения, порядок и сроки выплаты дохода по ним, ковенанты и (или) иные ограничения, указанные в проспекте их выпуска; 4) увеличение количества объявленных ценных бумаг: дата государственной регистрации изменений в проспект выпуска ценных бумаг в части увеличения количества объявленных ценных бумаг, дата принятия решения об увеличении количества объявленных ценных бумаг и органа акционерного общества, принявшим данное решение, количество объявленных ценных бумаг после государственной регистрации соответствующих изменений в проспект выпуска ценных бумаг в разрезе по видам, ценных бумаг; 5) дата принятия решения о размещении ценных бумаг; 6) дата начала размещения ценных бумаг, условия размещения ценных бумаг с указанием количества</p>

	<p>ценных бумаг, предложенных к размещению и способа размещения;</p> <p>7) дата окончания размещения ценных бумаг (с указанием отчетного периода размещения), дата погашения ценных бумаг;</p> <p>8) дата утверждения отчета об итогах размещения ценных бумаг, отчета об итогах погашения с указанием количества и вида размещенных (погашенных) в отчетном периоде ценных бумаг;</p> <p>9) количество и вид выкупленных акционерным обществом выпущенных им ценных бумаг у их держателей в отчетном периоде;</p> <p>10) сведения о выплате дивидендов по акциям, дохода по облигациям в отчетном периоде;</p> <p>11) дата аннулирования выпуска ценных бумаг с указанием основания для аннулирования.</p> <p>В случае получения акционерным обществом разрешения уполномоченного органа на выпуск и (или) размещение эмиссионных ценных бумаг на территории иностранного государства указывается дата и номер такого разрешения уполномоченного органа, а также основные параметры выпуска.</p>
<p>Информация о совершении акционерным обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых обществом имеется заинтересованность</p>	<p>1) дата принятия органом акционерного общества решения о совершении сделки;</p> <p>2) стоимость имущества, являющегося предметом сделки;</p> <p>3) дата последней оценки имущества, являющегося предметом сделки;</p> <p>4) процентное соотношение стоимости имущества, являющегося предметом сделки, к общей стоимости активов данного акционерного общества;</p> <p>5) основные существенные условия сделки;</p> <p>6) дата заключения сделки.</p>
<p>Информация о передаче в залог (перезалог) имущества акционерного общества на сумму, составляющую пять и более процентов от, активов данного, общества</p>	<p>1) дата принятия органом акционерного общества решения о передаче в залог (перезалог) имущества акционерного общества;</p> <p>2) дата передачи в залог (перезалог) имущества акционерного общества (заключения договора) и срок, на который осуществляется передача в залог (перезалог) имущество;</p> <p>3) стоимость имущества акционерного общества, передаваемого в залог (перезалог);</p> <p>4) дата последней оценки имущества акционерного общества, передаваемого в залог (перезалог);</p> <p>5) процентное соотношение стоимости имущества,</p>

	передаваемого в залог (перезалог), к общей стоимости активов данного акционерного общества.
Информация о получении акционерным обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала общества	<ol style="list-style-type: none"> 1) дата принятия органом акционерного общества решения о получении займа; 2) дата получения акционерным обществом займа; 3) целевое использование полученного акционерным обществом займа; 4) размер полученного акционерным обществом займа; 5) процентное соотношение размера полученного акционерным обществом займа к размеру собственного капитала акционерного общества.
Информация о получении акционерным обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановлении или прекращении действия, ранее полученных, обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности	<ol style="list-style-type: none"> 1) наименование государственного органа, выдавшего лицензию, принявшего решение о приостановлении, прекращении действия лицензии; 2) дата, номер лицензии, срок действия лицензии; 3) наименование лицензируемого вида деятельности; 4) дата принятия государственным органом решения о приостановлении (сроке приостановления), дате возобновления действия лицензии; 5) основание приостановления (возобновления) лицензии; 6) дата принятия государственным органом решения о прекращении действия лицензии (основание прекращения действия лицензии).
Информация об участии акционерного общества в учреждении юридического лица	<ol style="list-style-type: none"> 1) дата принятия решения о создании акционерным обществом (об участии акционерного общества в учреждении) юридического лица, наименование органа акционерного общества, принявшего решение; 2) полное и сокращенное наименование, место нахождения создаваемого юридического лица; 3) виды деятельности, которые будет осуществлять создаваемое юридическое лицо.
Информация об аресте имущества акционерного общества	<ol style="list-style-type: none"> 1) дата, номер решения о наложении ареста на имущество акционерного общества, наименование государственного органа, принявшего решение об аресте имущества общества, основание наложения ареста; 2) наименование имущества акционерного общества, на которое наложен арест и его процентное соотношение к общей стоимости активов общества. <p>В случае наложения ареста на деньги должника, находящиеся в банках, организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, - указание суммы денег, на которую наложен арест. В случае наложения ареста на ценные бумаги - общее количество</p>

	<p>арестованных ценных бумаг, их вид, идентификационный номер, сведения об эмитенте данных ценных бумаг.</p> <p>3) в случае снятия ареста - дата, номер решения государственного органа, принявшего решение о снятии ареста с имущества акционерного общества.</p>
<p>Информация о наступлении обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество акционерного общества, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов общества</p>	<p>1) наименование имущества акционерного общества, уничтоженного в связи с наступлением обстоятельств, носящих чрезвычайный характер;</p> <p>2) балансовая стоимость уничтоженного имущества акционерного общества в результате наступления обстоятельств, носящих чрезвычайный характер;</p> <p>3) дата наступления обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, повлекших уничтожение имущества акционерного общества.</p>
<p>Информация о привлечении акционерного общества и его должностных лиц к административной ответственности</p>	<p>1) наименование государственного органа, вынесшего решение о привлечении к административной ответственности;</p> <p>2) дата, номер решения государственного органа о привлечении к административной ответственности;</p> <p>3) содержание административного взыскания (состав административного правонарушения) с указанием статьи Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях.</p>
<p>Информация о возбуждении в суд дела по корпоративному спору</p>	<p>1) сведения (фамилия, имя, при наличии - отчество - физического лица; полное наименование, место нахождения - юридического лица) об истце, ответчике по корпоративному спору;</p> <p>2) дата искового заявления, краткое содержание исковых требований;</p> <p>3) наименование суда, в котором рассматривается исковое заявление по корпоративному спору;</p> <p>4) дата принятия решения суда, сведения, указанные в резолютивной части решения суда;</p> <p>5) информация о подаче апелляционных, кассационных жалоб, подаче ходатайств, принесении протеста на решения суда и результатах их рассмотрения.</p>
<p>Информация о решении о принудительной реорганизации</p>	<p>1) дата и номер решения суда о принудительной реорганизации акционерного общества с указанием основания принятия такого решения;</p>

акционерного общества

2) сведения об обжаловании, исполнении принятого решения о принудительной реорганизации акционерного общества.

2.3. К инсайдерской относится информация об изменениях в деятельности эмитента, затрагивающая интересы держателей ценных бумаг Общества:

№ п\п	Вид информации	Содержание информации
1	2	3
1.	Информация об изменении состава органов эмитента	1) дата принятия решения об изменении состава органа эмитента с указанием наименования органа эмитента, принявшего решение; 2) наименование органа эмитента, состав которого изменен; 3) суть изменений в составе органа эмитента: фамилия, имя и, при наличии, отчество лица, исключенного из состава органа, фамилия, имя и, при наличии, отчество лица, избранного (назначенного) в состав органа.
2.	Информация об изменении состава акционеров (участников), владеющих десятью и более процентами голосующих акций (долей) эмитента	1) дата изменения состава акционеров (участников), владеющих десятью и более процентами голосующих акций (долей) эмитента (дата регистрация изменений в системе реестров держателей ценных бумаг или системе учета номинального держания); 2) основание изменения состава акционеров (участников) эмитента (сделка, дарение, решение суда и др.); 3) суть изменений в составе акционеров (участников) эмитента.
3.	Информация о реорганизации или ликвидации эмитента, его дочерних организаций и зависимых акционерных обществ	1) в случае принудительной реорганизации или ликвидации - наименование государственного органа, принявшего решение о реорганизации, ликвидации эмитента, его дочерних организаций и зависимых акционерных обществ (с указанием мест нахождения, наименований реорганизуемых или ликвидируемых юридических лиц), дата принятия такого решения и основание принятия решения, иные условия реорганизации; 2) информация об обжаловании, исполнении принятого решения о принудительной реорганизации, ликвидации эмитента, его дочерних организаций и зависимых акционерных обществ; 3) в случае добровольной реорганизации или ликвидации эмитента - дата принятия решения

		<p>органом эмитента о добровольной ликвидации или реорганизации эмитента, с указанием наименования органа, принявшего решение, в случае добровольной реорганизации или ликвидации его дочерних организаций и зависимых акционерных обществ - дата принятия решения органом организации (акционерного общества) о добровольной ликвидации или реорганизации с указанием наименования органа, принявшего решение, а также мест нахождения, наименований реорганизуемых или ликвидируемых юридических лиц;</p> <p>4) дата начала и окончания ликвидационного процесса.</p>
4.	Информация об аресте имущества эмитента	<p>1) дата, номер решения о наложении ареста на имущество эмитента, наименование государственного органа, принявшего решение об аресте имущества эмитента, основание наложения ареста;</p> <p>2) наименование имущества эмитента, на которое наложен арест и его процентное соотношение к общей стоимости его активов.</p> <p>В случае наложения ареста на деньги должника, находящиеся в банках, организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, - указание суммы денег, на которую наложен арест.</p> <p>В случае наложения ареста на ценные бумаги - общее количество арестованных ценных бумаг, их вид, идентификационный номер, сведения об эмитенте данных ценных бумаг.</p> <p>3) в случае снятия ареста - дата, номер решения государственного органа, принявшего решение о снятии ареста с имущества эмитента.</p>
5.	Информация о передаче в залог (перезалог) имущества эмитента на сумму, составляющую пять и более процентов от активов данного эмитента	<p>1) дата принятия органом эмитента решения о передаче в залог (перезалог) имущества эмитента;</p> <p>2) дата передачи в залог (перезалог) имущества эмитента (заключения договора) и срок, на который осуществляется передача в залог (перезалог) имущество;</p> <p>3) стоимость имущества эмитента, передаваемого в залог (перезалог);</p> <p>4) дата последней оценки имущества эмитента, передаваемого в залог (перезалог);</p> <p>5) процентное соотношение стоимости имущества, передаваемого в залог (перезалог), к общей стоимости активов данного эмитента.</p>

6.	Информация о получении, приостановлении или лишении лицензии эмитента	<p>1) наименование государственного органа, выдавшего лицензию, принявшего решение о приостановлении, прекращении действия лицензии;</p> <p>2) дата, номер лицензии, срок действия лицензии;</p> <p>3) наименование лицензируемого вида деятельности;</p> <p>4) дата принятия государственным органом решения о приостановлении (сроке приостановления), дате возобновления действия лицензии;</p> <p>5) основание приостановления (возобновления) лицензии;</p> <p>6) дата принятия государственным органом решения о прекращении действия лицензии (основание прекращения действия лицензии).</p>
7.	Информация о решениях общего собрания акционеров (участников) эмитента	<p>1) полное наименование и место нахождения эмитента;</p> <p>2) дата, время и место проведения общего собрания акционеров (участников) эмитента;</p> <p>3) вопросы, включенные в повестку дня общего собрания акционеров (участников) эмитента;</p> <p>4) решения, принятые общим собранием акционеров (участников) эмитента, с указанием итогов (результатов) голосования;</p> <p>5) информация об исполнении принятых общим собранием акционеров (участников) эмитента решений;</p> <p>6) иные сведения по решению эмитента.</p>
8.	Информация об изменении в список организаций, в которых эмитент обладает десятью и более процентами акций (долей, паев каждой такой организации	<p>1) полное наименование организаций, их место нахождения, осуществляемые ими виды деятельности;</p> <p>2) процентное соотношение количества акций (долей, паев) организаций, которым обладает эмитент к общему количеству размещенных акций (долей, паев) организации.</p>
9.	Информация об изменении в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг	<p>1) дата принятия решения органом эмитента, являющегося основанием для внесения изменений в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг, наименование органа, принявшего решение;</p> <p>2) содержание (суть) внесенных изменений в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг.</p>
10.	Информация о несоблюдении эмитентом условий,	<p>1) указывается информация о несоблюдении эмитентом условий, предусмотренных проспектом выпуска негосударственных облигаций;</p>

<p>предусмотренных проспектом выпуска негосударственных облигаций, фактах дефолта, допущенного данным эмитентом</p>	<p>2) объем неисполненных обязательств, причину неисполнения обязательств, а также перечисление возможных действий держателей облигаций по удовлетворению своих требований, включая порядок обращения с требованием к эмитенту, лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента при неисполнении либо ненадлежащем исполнении эмитентом обязательств по облигациям;</p> <p>3) меры, предпринятые эмитентом при неисполнении либо ненадлежащем исполнении эмитентом обязательств по облигациям;</p> <p>4) процедуры защиты прав держателей облигаций при неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по выплате вознаграждения по облигациям, в том числе порядок и условия реструктуризации обязательств.</p>
---	---

3. Порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации

3.1. Раскрытие инсайдерской информации осуществляется посредством ее размещения на:

- интернет-ресурсе Биржи в сети Интернет по адресу «www.kase.kz»;
- интернет-ресурсе Депозитария финансовой отчетности в сети Интернет по адресу «www.dfo.kz»;
- интернет-ресурсе Общества в сети Интернет по адресу «www.imstalcon.kz».

3.2. Общество представляет в Депозитарий информацию о корпоративных событиях (п.2.1. настоящих Правил) в течение пяти рабочих дней с даты ее возникновения. Информация о возбуждении в суде дела по корпоративному спору в Депозитарий представляется в течение семи рабочих дней с даты получения Обществом соответствующего судебного извещения (вызова) по гражданскому делу по корпоративному спору.

3.3. Общество обязано представлять в Депозитарий и на Биржу информацию об изменениях в деятельности эмитента, затрагивающих интересы держателей ценных бумаг (п.2.2. настоящих Правил), в течение пятнадцати календарных дней с момента ее возникновения.

3.4. Информация составляется на государственном и русском языках и представляется в порядке согласно «Правил раскрытия инсайдерской информации на рынке ценных бумаг» и «Правил размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов».

3.5. Информация, подлежащая размещению на интернет-ресурсе Депозитария и Биржи на интернет-ресурсе Депозитария и Биржи, не подлежат опубликованию (размещению) посредством других источников средств массовой информации ранее даты размещения в порядке, установленном настоящими Правилами.

4. Порядок ведения, поддержания в актуальном состоянии списка лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, а также исключения их из списка

4.1. Инсайдерами Общества признаются:

- 1) работники, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей;
- 2) лица, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу владения, пользования и (или) распоряжения прямо или косвенно десятью или более процентами голосующих акций Общества;
- 3) аудиторская организация, оценщик, профессиональные участники рынка ценных бумаг и другие лица, оказывающие услуги Обществу в соответствии с заключенным договором, условиями которого предусмотрено раскрытие инсайдерской информации;
- 4) организатор торгов, в список которого включены ценные бумаги Общества;
- 5) члены совета директоров, листинговой комиссии и экспертного комитета Биржи;
- 6) государственные служащие, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу предоставленных им функций по государственному контролю и надзору за деятельностью субъектов рынка ценных бумаг;
- 7) общественные объединения и саморегулируемые организации, членами которых являются Общество и организации, указанные в подпунктах 2), 3) и 4) настоящего пункта, обладающие в силу предоставленных им полномочий доступом к инсайдерской информации;
- 8) работники организаций, указанных в подпунктах 2), 3), 4) и 7) настоящего пункта, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей;
- 9) лица, получившие инсайдерскую информацию от лиц, указанных в подпунктах 1)-8) настоящего пункта.

4.2. Общество ведет и поддерживает в актуальном состоянии список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации Общества, указанных в подпунктах 1),2),3) и 4) пункта 4.1:

Наименование инсайдера*	Основание включения в список	Дата возникновения основания	Дата исключения из списка
-------------------------	------------------------------	------------------------------	---------------------------

*Если инсайдером является физическое лицо: фамилия, имя (при наличии - отчество) физического лица, дата его рождения; если инсайдером является юридическое лицо: наименование юридического лица, его место нахождения, реквизиты документа, подтверждающего государственную регистрацию (перерегистрацию) юридического лица.

4.3. Приказом генерального директора назначается лицо, ответственное за поддержания в актуальном состоянии списка лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, а также исключения их из списка.

4.4. Ответственное лицо обязано внести соответствующие изменения в список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, в течение 3 (три) рабочих дней с даты возникновения изменений.

4.5. Список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, утверждается генеральным директором.

4.6. Список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, представляется Уполномоченному органу по его требованию в сроки, указанные в требовании.

4.7. Лица, указанные в подпункте 1) пункта 4.1, в случаях их включения (исключения) из списка лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, уведомляются о включении (исключении) их из указанного списка путем издания по Обществу соответствующего Приказа. Приказ издается в течение 3 (три) рабочих дней с даты утверждения списка лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, а так же в день приема на работу (увольнения) работника, обладающего доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей.

4.8. В порядке, определенном в п.4.7., Общество уведомляет лиц, включенных в список, о требованиях законодательства и правил внутреннего контроля Общества в части распоряжения и использования инсайдерской информации.

5. Порядок и сроки предоставления Обществу информации юридическими лицами, обладающими доступом к инсайдерской информации Общества

6.1. Юридическими лицами, обладающие доступом к инсайдерской информации, являются:

1) 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) эмитента;

2) аудиторская организация, оценщик, 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;

3) организатор торгов, в список которого включены ценные бумаги (производные финансовые инструменты), выпущенные (предоставленные) эмитентом;

4) общественные объединения и саморегулируемые организации, членами которых являются эмитенты и организации, указанные в подпунктах 2), 3) и 4) настоящего пункта, обладающие в силу предоставленных им полномочий доступом к инсайдерской информации

законодательства РК и настоящих Правил, является первый заместитель генерального директора, член Правления Общества.

7.2. Правила внутреннего контроля размещаются Обществом на государственном и русском языках на интернет-ресурсе Общества или интернет-ресурсе Биржи, а также предоставляется обозрения лицам, признанными инсайдерами по их запросу.

7.3. Общество обеспечивает свободный доступ к ознакомлению с правилами внутреннего контроля без взимания платы, за исключением платы за предоставление копий правил внутреннего контроля в размере, не превышающем величину расходов на их изготовление.

7.4. Настоящие Правила вступают в силу с момента утверждения их Советом Директоров.

Генеральный директор
АО «Имсталькон»



М.М. Резунов