

**«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында
ақпарат ашу қағидасы**

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының Директорлар кеңесінің хаттамасымен бекітілген өзгерістер мен толықтырулар (күні, нөмірі):

	Өзгерістер, толықтырулар енгізілді	Бекітілген күн	Хаттама №	Тіркеу №
1	Хаттама	«__» _____ 201__ ж.	№ _____	№ _____
2	Хаттама	«__» _____ 201__ ж.	№ _____	№ _____
3	Хаттама	«__» _____ 201__ ж.	№ _____	№ _____
4	Хаттама	«__» _____ 201__ ж.	№ _____	№ _____

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының Директорлар кеңесінің 201__ жылғы «__» _____ №__ хаттамасымен күші жойылды деп танылды.

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	2-бет 10-нан
---	---	-----------------

1. Жалпы ережелер

1. Осы «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы (бұдан әрі – Қағида) «Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы» Қазақстан Республикасының заңына, «Бағалы қағаздар нарығы туралы» Қазақстан Республикасының заңына, «Акционерлік қоғамдары туралы» Қазақстан Республикасының заңына, Қазақстан Республикасының бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының қызметін реттейтін басқа нормативтік құқықтық актілеріне, сондай-ақ «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының (бұдан әрі – Қор) ішкі нормативтік құжаттарына сәйкес әзірленді.

2. Осы Қағида ақпарат ашу қағидаттарын, ашылатын ақпарат тізбесін, сондай-ақ түрлі мүдделі тараптарға ақпарат ашу тәртібі мен мерзімдерін анықтау мақсатында әзірленді.

3. Қор өз қызметінде мүдделі тараптар үшін қызмет ашықтығын және тиісінше корпоративтік басқару стандарттарына сәйкестікті қамтамасыз ету қажеттілігін басшылыққа алады.

4. Барынша ашықтық тәжірибесін қолданып, Қор жетуге ұмтылатын мақсаттар:

1) Қор салымшыларының (алушыларының) құқықтарын толығырақ іске асыру;
2) басқарушылық шешімдер қабылдау үшін елеулі ақпарат алуда Жалғыз акционер құқықтарын толығырақ іске асыру;

3) Қор қызметіне әсер етуі мүмкін немесе Қор тарапынан әсерге бейім болуы мүмкін мүдделі тараптардың барлығымен ашық әрі сенімді қатынас орнату;

4) Қордың Жалғыз акционер және салымшылар (алушылар) алдында есептілігі мен жауапкершілігін арттыру.

5. Осы Қағида Қордың барлық қызметкерінің қолдануына арналған.

6. Осы Қағидада қолданылатын терминдер және анықтамалар:

1) «Азаматтарға арналған үкімет» мемлекеттік корпорациясы» бұдан әрі – Мемлекеттік корпорация) – Қазақстан Республикасы Үкіметінің шешімі бойынша Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес мемлекеттік қызметтер, табиғи монополиялар субъектілерінің желілеріне қосылуға техникалық талаптар беру қызметтерін және квазимемлекеттік сектор субъектілерінің қызметтерін көрсету, «бір терезе» қағидаты бойынша қызметті алушыға олардың нәтижелерін беру, сондай-ақ мемлекеттік қызметтерді электрондық нысанда көрсетуді қамтамасыз ету үшін құрылған, тұрған жері бойынша жылжымайтын мүлікке құқықты мемлекеттік тіркеуді жүзеге асыратын заңды тұлға;

2) ҚЕД (қаржылық есептілік депозитарийі) – ұйымдар өткізетін жылдық қаржылық есептілік пен аудиторлық есептерді, акционерлік қоғамдардың үлестес тұлғаларының тізімдерін, жыл қорытындысы бойынша акционерлік қоғамның атқарушы органы мүшелеріне сыйақының жиынтық мөлшері туралы ақпаратты, ұйымның дауыс берілетін акцияларының (қатысу үлесінің) он және одан көп пайына ие акционерлер (қатысушылар) құрамын, акционерлік қоғамда әр мұндай ұйым акцияларының (үлес, пай) он және одан көп пайызы бар ұйымдар тізімін, енгізілген өзгерістері мен (немесе) толықтырулары ескерілген эмиссиялық бағалы қағаздар шығару проспектісін, акциялар орналастыру қорытындысы туралы есепті, сондай-ақ акционерлік қоғамдардың корпоративтік оқиғалары туралы ақпаратты қамтитын пайдаланушылар үшін ашық электрондық деректер қоры;

3) мүдделі тұлғалар – Қазақстан Республикасының заңнамасында және Қордың Жарғысында көзделген құқықтарын іске асыру Қор қызметіне байланысты тұлғалар (салымшылар, алушылар, мемлекеттік органдар, жалғыз акционер және басқа тұлғалар);

4) конфиденциалды ақпарат – рұқсаты шектеулі ақпарат (қызметтік құпия, коммерциялық құпия, инсайдерлік ақпарат (ашылған сәтке дейін), дербес деректер және заңмен қорғалатын Қордың басқа құпиясы);

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	3-бет 10-нан
---	---	-----------------

5) БАҚ – бұқаралы ақпарат құралдары.

2-тарау. Ақпарат ашуға қойылатын жалпы талаптар

§ 1. Ақпарат ашу қағидаттары

7. Ақпарат ашу деп Қазақстан Республикасының заңнамалық актілеріне сәйкес бұл ақпаратты алу мақсатына қарамастан бұған мүдделі тұлғалардың барлығына оның қолжетімділігін қамтамасыз ету түсініледі.

8. Барлық мүдделі тұлғаға ақпарат ашу конфиденциалды ақпараттың сақталуын қамтамасыз ету талаптары бұзылмаған жағдайда жүзеге асырылады.

9. Қор туралы ақпарат ашудың негізгі қағидаттары:

- 1) жүйелілік және бірізділік;
- 2) ашықтық және қолжетімділік;
- 3) шынайылық және толықтық;
- 4) жеделдік;
- 5) теңгерімділік.

10. Ақпарат ашудың жүйелілік және бірізділік қағидаты Қордың сипатына қарамастан ақпарат беру мерзімдері мен бірізділігін сақтауға қатысты жауапкершілігін білдіреді.

11. Ақпараттың ашықтық және қолжетімділік қағидаты Қордың мүдделі тараптар үшін еркін, қиындықсыз және аз шығын жұмсалатын ақпарат тарату арналарын таңдауын, сондай-ақ Қордың өз қызметінің барынша ашықтығы үшін жағдай жасау ниетін білдіреді.

12. Шынайылық және толықтық қағидаты Қордың Жалғыз акционерге, салымшыларға (алушыларға) және басқа мүдделі тараптарға шындыққа сай келетін ақпарат және ашылатын деректі немесе оқиғаны түсіну үшін жеткілікті етіп толық берудегі жауапкершілігін білдіреді.

13. Жеделдік қағидаты Қордың аса маңызды деректер мен оқиғаларға қатысты және Жалғыз акционердің, салымшылардың (алушылардың), басқа мүдделі тараптардың мүддесіне қатысты елеулі ақпаратты уақытылы берудегі жауапкершілігін білдіреді.

14. Теңгерімділік қағидаты қызметтік, коммерциялық құпияны, зейнетақы жинақтарының құпиясын немесе Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерімен қорғалатын басқа құпияны құрайтын конфиденциалды ақпаратқа рұқсатты шектеу бөлігінде Қор мүддесі қатаң сақталған жағдайда ақпарат алуға мүдделі тұлғалардың құқықтарын барынша іске асыруды қамтамасыз ету мақсатында Қордың бір жағынан ашықтық пен айқындықты, екінші жағынан конфиденциалдылықтың саналы теңгерімін қамтамасыз етуін білдіреді.

§ 2. Ақпарат ашу арналары

15. Қор ақпаратты мынадай негізгі ақпарат арналары арқылы ашады:

- 1) Қордың интернет-ресурсы;
- 2) Қордың атқарушы органы орналасқан жер бойынша ақпарат беру;
- 3) Қордың мүдделі тараптарының сұранысы бойынша ақпарат беру;
- 4) Жалғыз акционерге, салымшыларға (алушыларға), мемлекеттік органдарға және Қордың басқа мүдделі тараптарына ақпаратты тікелей жіберу;
- 5) брифингтер, баспасөз конференциялары мен телефон конференцияларын ұйымдастыру арқылы ақпарат тарату;
- 6) Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес анықталған ҚЕД интернет-ресурсы;
- 7) басқа бұқаралық ақпарат құралдары.

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	4-бет 10-нан
---	---	-----------------

16. Қор қызметі туралы ақпарат ашу мемлекеттік және орыс тілдерінде, қажет кезде басқа тілдерде жүзеге асырылады.

17. Қор ақпарат ашудың тиісті арналары арқылы ақпарат ашу рәсімдерін белгілейтін арнайы регламенттер қабылдайды. Ақпарат ашу рәсімдері Жарғымен және Қордың басқа ішкі құжаттарымен белгіленеді.

§ 3. Ақпарат ашуға жауапты Қор тұлғалары (органдары)

18. Қағиданы іске асыру аясында Қор тұлғалары мен органдары төмендегілер үшін жауапты:

Директорлар кеңесі Қағиданы, конфиденциалды ақпарат тізбесін бекітеді және олардың сақталуын бақылайды;

Басқарма Төрағасы бекітілген Қағиданы іске асырылуына жауапты;
корпоративтік хатшы Қор туралы ақпаратты ашуға көмектеседі;

Қордың лауазымды тұлғалары мен қызметкерлері Қағиданы сақтауға жауапты.

19. Қордың жауапты тұлғаларының, құрылымдық бөлімшелерінің және Қор органдарының жан-жақты өкілеттігі, құзыреті және міндеттері Қор органдары туралы тиісті ережелерде және Қордың тиісті қызметкерлерінің лауазымдық нұсқаулықтарында анықталады.

20. Қордың қауіпсіздік бөлімшесі Қордың конфиденциалды ақпаратына рұқсаттың жиынтық/бірыңғай матрицасын жүргізуді қамтамасыз етеді.

3-тарау. Мүдделі тұлғаларға ақпарат ашу ерекшеліктері

§ 1. Салымшыларға (алушыларға), мемлекеттік органдарға және басқа тұлғаларға ақпарат ашу

21. Қор бухгалтерлік есепке алуды жүргізеді және Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен уәкілетті органға меншікті қаражат пен зейнетақы активтері бойынша бөлек қаржылық есептілік және бастапқы статистикалық деректер береді.

22. Мүдделі тұлғаларға ақпарат ашу аясында Қор:

1) қаржылық есептілік пен аудиторлық есепті Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есепке алу және қаржылық есептілік туралы заңнамасында белгіленген тәртіппен және мерзімде, өз қызметі туралы ақпарат пен басқа есептілікті уәкілетті орган белгілеген тәртіппен бұқаралық ақпарат құралдарына жариялайды және Қордың интернет-ресурсына орналастырады;

2) зейнетақы активтерінің есебінен бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының инвестициялық қоржынының құрылымы туралы мәліметті уәкілетті органның нормативтік құқықтық актісімен белгіленген тәртіппен және мерзімде бұқаралық ақпарат құралдарына, оның ішінде өзінің интернет-ресурсына жариялайды;

3) Қор қызметі туралы жыл сайынғы есепті Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін басқару кеңесінің қарастыруына береді;

4) Орталық атқарушы орган мен бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының ақпараттық жүйелері арасында жеке зейнетақы шоттары бойынша қозғалыс туралы ақпаратпен орталық атқарушы орган анықтайтын тәртіппен алмасады;

5) Қазақстан Республикасының Үкіметі анықтайтын тәртіппен зейнетақы төлемдерін есепке алу, аудару, қайтару мәселелері бойынша Мемлекеттік корпорациясымен қарым-қатынас жасайды;

б) атына жеке зейнетақы шоты ашылған жеке тұлғаға сұранысы бойынша жеке зейнетақы шоты ашылған күннен бастап кез келген сұралған күнге зейнетақы жинақтарының

<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ</i>	<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы</i>	<i>5-бет 10-нан</i>
--	--	-------------------------

жай-күйі туралы ақпаратты ақысыз береді, сондай-ақ «Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы» Қазақстан Республикасы заңының 57-бабында көзделген ережелерді ескеріп, оның зейнетақы жинақтары туралы ақпарат алуының электрондық және басқа да тәсілдерін қамтамасыз етеді.

Зейнетақы жинақтарының жай-күйі туралы ақпарат беру тәсілдері Қордың зейнетақы қағидасымен анықталады.

Ағымдағы жылдың 1 қаңтарындағы жағдай бойынша жеке зейнетақы шотында ақша болмаған немесе Қордың зейнетақы қағидасына сәйкес салымшы (алушы) Қорды тұрғылықты мекенжайының өзгергені туралы хабарландырмаған жағдайларда, Қор аяқталған жылдағы зейнеақы жинақтарының жай-күйі туралы ақпаратты салымшыға (алушыға) жібермейді.

23. Қор мүдделі тараптар сұранысы бойынша жалпыға қолжетімді ақпаратты пошта жөнелтілімдері арқылы немесе электрондық түрде атқарушы орган орналасқан жер бойынша береді.

24. Жалпыға қолжетімді ақпаратты беру ақысының мөлшерін Қор белгілейді және құжаттардың көшірмелерін даярлау шығыстарының құны мен құжаттарды мүдделі тұлғаға жеткізуге байланысты шығыстар төлемінен аспауы тиіс.

§ 2. Жалғыз акционерге ақпарат ашу

25. Қор жыл сайын Жалғыз акционерге Қазақстан Республикасының аудиторлық есеп туралы заңнамасына сәйкес аудит жүргізілген аяқталған жыл үшін жылдық қаржылық есептілік береді. Қор қаржылық есептілікпен қатар Жалғыз акционерге аудиторлық есеп береді.

26. Қор Жалғыз акционердің мүддесіне қатысы бар Қор қызметі туралы ақпаратты, оның ішінде корпоративтік оқиғалар туралы ақпаратты Жалғыз акционерге жеткізеді. Жалғыз акционердің мүддесіне қатысы бар Қор қызметі туралы ақпарат Қор жарғысында белгіленген тәртіпке сәйкес беріледі. Бұл ретте мұндай ақпарат беру үшін ақы алынбайды.

§ 3. ҚЕД-ге ақпарат ашу

27. Қор Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен және мерзімде ҚЕД интернет-ресурсында:

- 1) корпоративтік оқиғалар туралы ақпарат;
- 2) жыл қорытындысы бойынша Қордың Басқарма мүшелеріне сыйақының жиынтық мөлшері туралы ақпарат;
- 3) дауыс берілетін акцияларының он және одан көп пайына ие акционерлер құрамын;
- 4) Қорда әр мұндай ұйым акцияларының (үлес, пай) он және одан көп пайызы бар ұйымдар тізімін;
- 5) жылдық қаржылық есептілік пен аудиторлық есептер;
- 6) енгізілген өзгерістері мен (немесе) толықтырулары ескерілген Қордың эмиссиялық бағалы қағаздарын шығару проспектісін;
- 7) акциялар орналастыру қорытындысы туралы есеп ашуға міндетті.

28. Корпоративтік оқиғалар туралы ақпарат деп төмендегілер туралы мәліметтер түсініледі:

- 1) Жалғыз акционер қабылдаған шешімдер;
- 2) Директорлар кеңесінің, Басқарманың құрамы, сондай-ақ Директорлар кеңесінің, Қор Басқармасының құрамындағы өзгерістер көрсетілген Директорлар кеңесін, Қор Басқармасын сайлау;
- 3) Қордың дауыс берілетін акцияларының он және одан көп пайызына ие акционерлер құрамындағы өзгерістер;

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	6-бет 10-нан
---	---	-----------------

4) Қордың директорлар кеңесі қабылдаған мынадай шешімдер туралы:
жылдық және кезектен тыс жалпы акционерлер жиналысын шақырту;
орналастыру (іске асыру), оның ішінде жарияланған акциялар санының аясында орналастырылатын (іске асырылатын) акциялар саны, оларды орналастыру (іске асыру) тәсілі мен бағасы;

қоғам өтеуін төлеп алатын акциялар саны орналастырылған акциялардың жалпы санының бір пайызынан артық болса, Қордың орналастырылған акциялардың өтеуін төлеп алуы, олардың өтеуін төлеп алу бағасы;

ірі мәмілелер жасау;

5) Қорда әр мұндай ұйым акцияларының (үлестер, пайлар) он және одан көп пайызы бар ұйымдар тізіміндегі өзгерістер;

6) Қордың ірі мәмілелер жасауы;

7) Қорды қайта құру немесе мәжбүрлеп тарату туралы, сондай-ақ оның еншілес және бағынышты ұйымдарын қайта құру немесе мәжбүрлеп тарату туралы сот шешімдері;

8) құны Қор активтерінің жалпы баланстық құны мөлшерінің он және одан көп пайызын құрайтын Қор мүлкіне тыйым салу (мүлкінен тыйымды алу);

9) нәтижесінде баланстық құны Қор активтерінің жалпы мөлшерінің он және одан көп пайызын құрайтын Қор мүлкі жойылған төтенше сипаттағы жағдайлардың орын алуы;

10) сотта корпоративтік дау бойынша істің қозғалуы;

11) Қордың эмиссиялық бағалы қағаздар шығару проспектісіне және жарғысына сәйкес Жалғыз акционер мүддесіне қатысты басқа оқиғалар.

29. Қазақстан Республикасының заңнамасында корпоративтік оқиғалар туралы ақпарат жариялаудың (бағалы қағаздар ұстаушыларға жеткізу) басқа мерзімдері көзделмесе, бұл ақпаратты Қор ол туындаған күннен кейін үш жұмыс күні ішінде ашады.

30. Қор ҚЕД интернет-ресурсында ақпарат ашуды қазақ және орыс тілдерінде қамтамасыз етеді.

31. Қордың ақпаратты ашу, Қор ашуы тиіс ақпарат мазмұнына қойылатын талаптар тәртібі, сондай-ақ Қордың ақпаратты ҚЕД интернет-ресурсында ашу мерзімдері уәкілетті органның нормативтік құқықтық актісімен белгіленеді.

§ 4. Қордың интернет-ресурсында ақпарат ашу

32. Қор Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасының талаптарына сәйкес мемлекеттік және орыс тілдерінде Қордың интернет-ресурсына мынадай ақпарат орналастырады:

1) уәкілетті органның нормативтік құқықтық актісінде белгіленген тәртіппен және мерзімде зейнетақы активтері есебінен Қордың инвестициялық қоржынының құрылымы туралы мәлімет;

2) қаржылық есептілік және аудиторлық есеп;

3) комиссиялық сыйақы шамасы;

4) Қордың зейнетақы қағидасы;

5) міндетті зейнетақы жарналары есебінен зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарт нысаны;

6) міндетті кәсіптік жарналар есебінен зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарт нысаны;

7) ерікті зейнетақы жарналары есебінен зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарт нысаны;

8) Қор туралы жалпы ақпарат;

9) корпоративтік оқиғалар туралы ақпарат;

<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ</i>	<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы</i>	<i>7-бет 10-нан</i>
--	--	-------------------------

10) Қордың құрылымдық бөлімшелерінің тізбесі, олардың міндеттері мен қызметтері, сондай-ақ олардың басшылары туралы мәліметтер;

11) Қордың өңірлік бөлімшелерінің тізбесі, олардың міндеттері мен қызметтері, сондай-ақ олардың басшылары туралы мәліметтер;

12) Қор құзыреті, өкілеті, міндеттері мен қызметтеріне регламент белгілейтін нормативтік құқықтық актілер;

13) ақпараттық ресурстар және қызметтер туралы ақпарат;

14) конкурстар, тендерлер өткізу туралы ақпарат;

ашық конкурстық сауда-саттық (аукциондар, тендерлер), сараптамалар және басқа іс-шаралар және оларды өткізу талаптары туралы мәліметтер;

оларға жеке және заңды тұлғалардың қатысу талаптары;

өткізілген ашық конкурстық сауда-саттық (аукциондер, тендерлер) хаттамалары;

15) Қордың жарғылық капиталының құрылымы туралы ақпарат, сонымен қатар мынадай мәлімет:

шығарылған қарапайым акцияларды орналастыру саны мен бағасы,

қарапайым акциялар беретін құқық сипаттамасы,

жарияланған, бірақ орналастырылмаған акциялар саны;

16) Қордың ішкі нормативтік құжаттары, оның ішінде мынадай құжаттар:

Қор жарғысы және оның барлық өзгерістері мен толықтырулары;

Қордың корпоративтік басқару кодексі;

Қор қызметкерлерінің корпоративтік әдеп кодексі;

Қордың Директорлар кеңесі туралы ереже;

Қордың Директорлар кеңесінің комитеттері туралы ережелер;

Корпоративтік хатшы туралы ереже;

Қор Басқармасы туралы ереже;

Қордың ақпарат ашу қағидасы;

Корпоративтік дау-жанжалды шешу қағидасы;

Тәуекелдерді басқару саясаты;

Зейнетақы қағидасы;

Акциялар шығару проспектілері;

инсайдерлік ақпаратты қолдану және пайдалану бөлігінде эмитенттің Ішкі бақылау қағидасы;

17) Қордың ішкі аудиторы туралы ақпарат, сонымен қатар мынадай мәлімет:

аудиторлық ұйым атауы;

Қор көрсететін қызмет тізбесі;

18) салымшыларға (алушыларға) арналған арнайы ақпарат, сонымен қатар мынадай ақпарат:

шағымдарды қарау рәсімдері;

Қорды басқаруға және оның корпоративтік басқаруына жауапты тұлғалар аттары мен оларға өтініш беру тәртібі;

19) жарияланған бос лауазымдар туралы мәліметтер, сонымен қатар бос лауазымдарды алмастыратын кандидаттарға қойылатын біліктілік талаптары.

33. Қор Директорлар кеңесінің шешімінің негізінде Қордың интернет-ресурсында өз қызметі туралы ақпаратты немесе Қордың конфиденциалды ақпарат тізбесіне кірмейтін, мүдделі тараптар үшін маңызды басқа ақпаратты аша алады.

§ 4. Жылдық есепте ақпарат ашу

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	8-бет 10-нан
---	---	-----------------

34. Қор жыл сайын Қағидада белгіленген тәртіппен өз қызметі туралы жылдық қаржылық есеп дайындап, Қордың интернет-ресурсына жариялайды және басқа қолжетімді тәсілдермен таратады.

Қордың жылдық қаржылық есебі, кем дегенде мынадай ақпаратты қамтиды:

Қордың Директорлар кеңесі төрағасының сөзі;

Қор Басқармасы Төрағасының сөзі;

Қор қызметінің миссиясы, танымы және мақсаттары;

Қор қызметінің негізгі мақсаттары;

Ұсынылатын зейнетақы өнімдері және бағдарламалары туралы ақпарат, әрқайсысы толық сипатталады;

Жыл ішіндегі Қор қызметін бағалау, оның ішінде қол жеткізген нәтижелерді жоспарланғанмен салыстыру – инвестициялық қызмет нәтижелерін сараптау және инвестиция қоржынын сараптау;

Қордың негізгі тәуекел факторлары және тәуекелдерді басқару туралы ақпарат;

Қордың корпоративтік басқару жүйесі туралы ақпарат, оның ішінде Қордың ұйымдық құрылымы, Қор органдарының құрылымы, олардың қызметтері, өкілеттіктері мен құрамы туралы ақпарат;

Қордың Директорлар кеңесінің қызметі туралы есеп;

Қызметкерлердің денсаулығын қорғау, оларды кәсіби оқыту, еңбек қауіпсіздігі және қоршаған ортаны қорғау мәселелері бойынша ақпарат.

§5. Инсайдерлік ақпаратты ашу

35. Инсайдерлік ақпаратты құрайтын және ашылуы тиіс мәліметтер тізбесін, сондай-ақ инсайдерлік ақпаратты ашу тәртібі мен мерзімін «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында инсайдерлік ақпаратты қолдану және пайдалану қағидасы анықтайды.

4-тарау. Конфиденциалды ақпаратты қорғау

36. Қордың қызметіне қатысты құжаттары Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген мерзім ішінде Қордың атқарушы органы орналасқан жерде сақталуы тиіс.

37. Қор Қазақстан Республикасының заңнамасына және Қордың ішкі нормативтік құжаттарына сәйкес конфиденциалды ақпаратты қорғау шараларын қолданады.

38. Конфиденциалды ақпарат тізбесін Қордың Директорлар кеңесі бекітеді.

39. Қор Басқармасы қызметтік, коммерциялық, зейнетақы және басқа да заңмен қорғалатын құпияны қорғау, конфиденциалды ақпаратты жариялаудан немесе рұқсат етілмеген таратудан болуы мүмкін зиянның алдын алу, бұл ақпаратты кез келген мүдделі тұлғалардың заңсыз пайдалану дерегін болдырмау мақсатында конфиденциалды түзім сақтауды қамтамасыз етеді.

40. Қор қызметкерлері мен лауазымды тұлғалары еңбек қызметін немесе Директорлар кеңесі мүшесінің қызметтерін жүзеге асыру барысында конфиденциалды ақпарат тізбесіне енгізілген ақпаратты жарияламауға міндетті. Қордағы еңбек қызметін немесе міндеттерін орындауды тоқтатқан Қор қызметкерлері мен лауазымды тұлғаларының аталған ақпаратты 3 (үш) жыл ішінде жариялауға құқығы жоқ.

41. Қор қызметі туралы ақпарат ашылған кезде Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасының, осы Қағида нормаларының талаптары бұзылған немесе Қорға және (немесе) Жалғыз акционерге зиян келтіруге апарып соқтырған жалған, нақты емес немесе толық емес мәліметтер берілген жағдайда, бұл бұзушылық үшін кінәлі тұлғалар Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасына сәйкес жауапкершілікке тартылады.

<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ</i>	<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы</i>	<i>9-бет 10-нан</i>
--	--	-------------------------

5-тарау. Қорытынды ережелер

42. Қағиданы, сондай-ақ оған өзгерістер мен толықтырулар енгізуді Қордың Директорлар кеңесі бекітеді.

43. Заң департаменті Қағиданың өзекті мазмұны үшін жауапты.

44. Қағидада көзделмеген мәселелер Қазақстан Республикасының заңнамасына және нормативтік құқықтық актілеріне, сондай-ақ Қордың ішкі нормативтік құжаттарына сәйкес шешіледі.

45. Қазақстан Республикасының заңнамасындағы немесе Қор жарғысындағы өзгерістер нәтижесінде Қағиданың жекелеген нормалары олармен қайшы болып қалса, Қағиданың бұл нормалары күшін жояды және Қағидаға тиісті өзгерістер енгізілген сәтке дейін Қазақстан Республикасының заңнамасын және (немесе) Қор жарғысын басшылыққа алу керек.

Басқарма Төрағасының м.а.

С. Егеубаева

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	10-бет 10-нан
---	---	------------------

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасын келісу парағы

Лауазым атауы	Атының инициалы, тегі	Қолы	Қол қойылған күн	Ескертпе
Басқарушы директор	М. Утегулов			
Корпоративтік хатшы	Ж. Жакупкалиева			
Қауіпсіздік департаментінің директоры	М. Артыкбаев			
Ішкі аудит департаментінің директоры	Кошербаева А.М.			
Жұртшылықпен байланыс департаментінің директоры	Забих К.Ж.			

Өзірлеуші:

Заң департаментінің директоры _____ Бактыбаев Н.А.

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	11-бет 10-нан
---	---	------------------

Рег. № _____
от «___» _____ 2019 г.

Утверждены
протоколом Совета директоров
АО «ЕНПФ»
от «___» _____ 2019 г., № _____

**Правила
раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный
пенсионный фонд»**

Изменения и дополнения, утвержденные протоколом Совета директоров акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» (дата, номер):

	Внесены изменения, дополнения	Дата утверждения	№ протокола	Рег. №
1.	Протокол	от «___» _____ 20__ г.	№ _____	Рег. № _____
2.	Протокол	от «___» _____ 20__ г.	№ _____	Рег. № _____
3.	Протокол	от «___» _____ 20__ г.	№ _____	Рег. № _____
4.	Протокол	от «___» _____ 20__ г.	№ _____	Рег. № _____

Признаны утратившими силу протоколом Совета директоров акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» от «___» _____ 201__ г., № _____

<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ</i>	<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы</i>	<i>12-бет 10-нан</i>
--	--	--------------------------

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд» (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан», Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан, регулирующими деятельность единого накопительного пенсионного фонда, и порядок раскрытия информации единым накопительным пенсионным фондом, а также внутренними нормативными документами акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» (далее – Фонд).

2. Настоящие Правила разработаны в целях определения принципов раскрытия информации, перечня раскрываемой информации, а также порядка и сроков раскрытия информации различным заинтересованным сторонам.

3. В своей деятельности Фонд руководствуется необходимостью обеспечения прозрачности деятельности для заинтересованных сторон и соответствия стандартам надлежащего корпоративного управления.

4. Следуя практике максимальной прозрачности, Фонд стремится достичь следующих целей:

- 1) наиболее полная реализация прав вкладчиков (получателей) Фонда;
- 2) наиболее полная реализация прав Единственного акционера на получение информации, существенной для принятия им управленческих решений;
- 3) установление прозрачных и доверительных отношений со всеми заинтересованными сторонами, которые могут влиять на деятельность Фонда или могут быть подвержены влиянию со стороны Фонда;
- 4) повышение подотчетности и ответственности менеджмента Фонда перед Единственным акционером и вкладчиками (получателями)

5. Настоящие Правила предназначены для применения всеми работниками Фонда.

6. Термины и определения, используемые в настоящих Правилах:

1) Государственная корпорация «Правительство для граждан» (далее - Государственная корпорация) - юридическое лицо, созданное по решению Правительства Республики Казахстан для оказания государственных услуг, услуг по выдаче технических условий на подключение к сетям субъектов естественных монополий и услуг субъектов квазигосударственного сектора в соответствии с законодательством Республики Казахстан, организации работы по приему заявлений на оказание государственных услуг, услуг по выдаче технических условий на подключение к сетям субъектов естественных монополий, услуг субъектов квазигосударственного сектора и выдаче их результатов услугополучателю по принципу «одного окна», а также обеспечения оказания государственных услуг в электронной форме, осуществляющее государственную регистрацию прав на недвижимое имущество по месту его нахождения;

2) ДФО (депозитарий финансовой отчетности) – электронная база данных, содержащая годовую финансовую отчетность и аудиторские отчеты, сдаваемые организациями, списки аффилированных лиц акционерных обществ, информацию о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа акционерного общества по итогам года, состав акционеров (участников), владеющих десятью и более процентами голосующих акций (долей участия) организации, список организаций, в которых акционерное общество владеет десятью и более процентами акций (долей, паев) каждой такой организации, проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг с учетом внесенных в него изменений и (или) дополнений, отчет

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	13-бет 10-нан
---	---	------------------

об итогах размещения акций, а также [информацию о корпоративных событиях](#) акционерных обществ, с открытым для пользователей доступом;

3) заинтересованные лица – лица, реализация прав которых, предусмотренных законодательством Республики Казахстан и Уставом Фонда, связана с деятельностью Фонда (вкладчики, получатели, государственные органы, единственный акционер и другие лица);

4) конфиденциальная информация – информация с ограниченным доступом (служебная тайна, коммерческая тайна, инсайдерская информация (до момента ее раскрытия), персональные данные и иная охраняемая законодательством тайна Фонда);

5) СМИ – средства массовой информации.

Глава 2 . Общие требования к раскрытию информации

§ 1. Принципы раскрытия информации

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

8. Раскрытие информации осуществляется всем заинтересованным лицам при условии, если не нарушаются требования по обеспечению сохранности конфиденциальной информации.

9. Основными принципами раскрытия информации о Фонде являются:

- 1) регулярность и последовательность;
- 2) открытость и доступность;
- 3) достоверность и полнота;
- 4) оперативность;
- 5) сбалансированность.

10. Принцип регулярности и последовательности раскрытия информации означает ответственность Фонда в отношении соблюдения сроков и последовательности в предоставлении информации вне зависимости от ее характера.

11. Принцип открытости и доступности информации означает выбор Фондом таких каналов распространения информации, доступ к которым является для заинтересованных сторон свободным, необременительным и малозатратным, а также намерение Фонда создать условия для максимальной прозрачности своей деятельности.

12. Принцип достоверности и полноты означает ответственность Фонда в предоставлении Единственному акционеру, вкладчикам (получателям) и другим заинтересованным сторонам информации, соответствующей действительности и достаточной для понимания в полном объеме раскрываемого факта или события.

13. Принцип оперативности означает ответственность Фонда в своевременном предоставлении существенной информации, касающейся особо значимых фактов и событий и затрагивающей интересы Единственного акционера, вкладчиков (получателей) и других заинтересованных сторон, в максимально короткие сроки.

14. Принцип сбалансированности означает обеспечение Фондом разумного баланса открытости и прозрачности, с одной стороны, и конфиденциальности, с другой стороны, в целях обеспечения максимальной реализации прав заинтересованных в получении информации лиц, при условии строгого соблюдения интересов Фонда в части ограничения доступа к конфиденциальной информации, составляющей служебную, коммерческую тайну, тайну пенсионных накоплений или иную охраняемую законодательными актами Республики Казахстан тайну.

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	14-бет 10-нан
---	---	------------------

§ 2. Каналы раскрытия информации

15. Фонд раскрывает информацию через следующие основные информационные каналы:

- 1) интернет-ресурс Фонда;
- 2) предоставление информации по месту нахождения исполнительного органа Фонда;
- 3) предоставление информации по запросу заинтересованных лиц Фонда;
- 4) непосредственное направление информации Единственному акционеру, вкладчикам (получателям), государственным органам и другим заинтересованным сторонам Фонда;
- 5) распространение информации посредством организации брифингов, пресс-конференций и телефонных конференций;
- 6) интернет-ресурс ДФО, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- 7) иные средства массовой информации.

16. Раскрытие информации о деятельности Фонда осуществляется на государственном и русском языках и, в случае необходимости, на других языках.

17. Фонд принимает специальные регламенты, устанавливающие процедуры раскрытия информации через соответствующие каналы раскрытия информации. Процедуры раскрытия информации также устанавливаются уставом и другими внутренними документами Фонда.

§ 3. Лица (органы) Фонда, ответственные за раскрытие информации

18. Лица и органы Фонда несут следующую ответственность в рамках реализации Правил:

Совет директоров - утверждает Правила, перечень конфиденциальной информации и контролирует их соблюдение;

Председатель Правления - несет ответственность за реализацию утвержденных Правил; корпоративный секретарь - содействует раскрытию информации о Фонде;

должностные лица и сотрудники Фонда - несут ответственность за соблюдение Правил.

19. Детальные полномочия, компетенция и обязанности ответственных лиц, структурных подразделений Фонда и органов Фонда определяются в соответствующих положениях об органах Фонда и должностных инструкциях соответствующих работников Фонда.

20. Подразделением безопасности Фонда обеспечивается ведение сводной/единой матрицы доступа к конфиденциальной информации Фонда.

Глава 3. Особенности раскрытия информации заинтересованным лицам

§ 1. Раскрытие информации вкладчикам (получателям), государственным органам и иным лицам

21. Фонд ведет бухгалтерский учет и представляет финансовую отчетность и первичные статистические данные отдельно по собственным средствам и пенсионным активам в уполномоченный орган в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

22. В рамках раскрытия информации заинтересованным лицам Фонд:

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	15-бет 10-нан
---	---	------------------

1) публикует в средствах массовой информации и размещает на интернет – ресурсе Фонда финансовую отчетность и аудиторский отчет в порядке и сроки, установленные уполномоченным органом и законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, иную отчетность и информацию о своей деятельности в порядке, определенном уполномоченным органом;

2) публикует в средствах массовой информации, в том числе на собственном интернет-ресурсе, сведения о структуре инвестиционного портфеля единого накопительного пенсионного фонда за счет пенсионных активов в порядке и сроки, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа;

3) представляет ежегодный отчет о деятельности Фонда для рассмотрения Совету по управлению пенсионными активами единого накопительного пенсионного фонда;

4) осуществляет обмен информацией между информационными системами центрального исполнительного органа и единого накопительного пенсионного фонда о движениях по индивидуальным пенсионным счетам в порядке, определяемом центральным исполнительным органом;

5) осуществлять взаимодействие с Государственной корпорацией по вопросам учета, перевода, возврата пенсионных выплат в порядке, определяемом Правительством Республики Казахстан

6) без взимания платы предоставляет физическому лицу, на имя которого открыт индивидуальный пенсионный счет, информацию о состоянии пенсионных накоплений по его запросу на любую запрашиваемую дату с даты открытия индивидуального пенсионного счета, а также обеспечивать электронный и иные способы доступа к информации о его пенсионных накоплениях с учетом положений, предусмотренных статьей 57 Закона Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан».

Способ передачи информации о состоянии пенсионных накоплений определяется пенсионными правилами Фонда.

Фонд не направляет вкладчику (получателю) информацию за истекший год о состоянии пенсионных накоплений в случаях отсутствия денег на индивидуальном пенсионном счете по состоянию на 1 января текущего года или не уведомления вкладчиком (получателем) Фонда об изменении места жительства в соответствии с пенсионными правилами Фонда.

23. Фонд по запросу заинтересованных сторон предоставляет им по месту нахождения исполнительного органа, посредством почтового отправления или в электронном виде общедоступную информацию.

24. Размер платы за предоставление общедоступной информации устанавливается Фондом и не может превышать стоимость расходов на изготовление копий документов и оплату расходов, связанных с доставкой документов заинтересованному лицу.

§ 2. Раскрытие информации Единственному акционеру

25. Фонд ежегодно представляет Единственному акционеру годовую финансовую отчетность за истекший год, аудит которой был проведен в соответствии с законодательством Республики Казахстан об аудиторской деятельности. Помимо финансовой отчетности, Фонд представляет Единственному акционеру аудиторский отчет.

26. Фонд доводит до сведения Единственного акционера информацию о деятельности Фонда, затрагивающую интересы Единственного акционера, в том числе информацию о корпоративных событиях. Информация о деятельности Фонда, затрагивающую интересы Единственного акционера, представляется в соответствии с порядком, установленным уставом Фонда. При этом плата за предоставление такой информации, не взимается.

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	16-бет 10-нан
---	---	------------------

§ 3. Раскрытие информации на ДФО

27. Фонд в порядке и сроки, установленные законодательством Республики Казахстан, обязан осуществлять раскрытие на интернет-ресурсе ДФО:

- 1) информации о корпоративных событиях;
- 2) информации о суммарном размере вознаграждения членов Правления Фонда по итогам года;
- 3) состава акционеров, владеющих десятью и более процентами голосующих акций;
- 4) списка организаций, в которых Фонд владеет десятью и более процентами акций (долей, паев) каждой такой организации;
- 5) годовой финансовой отчетности и аудиторских отчетов;
- 6) проспекта выпуска эмиссионных ценных бумаг Фонда с учетом внесенных в него изменений и (или) дополнений;
- 7) отчета об итогах размещения акций.

28. Под информацией о корпоративных событиях понимаются сведения о (об):

- 1) решениях, принятые Единственным акционером;
 - 2) избрании Совета директоров, Правления Фонда с указанием состава Совета директоров, Правления, а также изменениях в составе Совета директоров, Правления Фонда;
 - 3) изменениях в составе акционеров, владеющих десятью и более процентами голосующих акций Фонда;
 - 4) следующих решениях, принятых Советом директоров Фонда о:
 - созыве годового и внеочередного общего собраний акционеров;
 - размещении (реализации), в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации);
 - выкупе Фондом размещенных акций, если количество выкупаемых обществом акций превышает один процент от общего количества размещенных акций, и цене их выкупа;
 - заключении крупных сделок;
 - 5) изменениях в списке организаций, в которых Фонд обладает десятью и более процентами акций (долей, паев) каждой такой организации;
 - 6) совершении Фондом крупных сделок
 - 7) решении суда о принудительной ликвидации или реорганизации Фонда, а также о принудительной ликвидации или реорганизации его дочерних и зависимых организаций;
 - 8) наложении ареста на имущество (снятии с ареста имущества) Фонда, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Фонда;
 - 9) наступлении обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Фонда, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов Фонда;
 - 10) возбуждении в суде дела по корпоративному спору;
 - 11) иных событиях, затрагивающих интересы Единственного акционера, в соответствии с уставом и проспектом выпуска эмиссионных ценных бумаг Фонда.
29. В случае, если законодательством Республики Казахстан не предусмотрены иные сроки опубликования (доведения до сведения держателей ценных бумаг) информации о корпоративных событиях, данная информация раскрывается Фондом в течение трех рабочих дней после даты ее возникновения.

30. Фонд обеспечивает раскрытие на интернет-ресурсе ДФО информации на казахском и русском языках.

<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ</i>	<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы</i>	<i>17-бет 10-нан</i>
--	--	--------------------------

31. Порядок раскрытия Фондом информации, требования к содержанию информации, подлежащей раскрытию Фондом, а также сроки раскрытия Фондом информации на интернет-ресурсе ДФО устанавливаются нормативным правовым актом уполномоченного органа.

§ 4. Раскрытие информации на интернет-ресурсе Фонда

32. Фонд в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан размещает на государственном и русском языках на интернет-ресурсе Фонда следующую информацию:

- 1) сведения о структуре инвестиционного портфеля Фонда за счет пенсионных активов, в порядке и сроки, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа;
- 2) финансовую отчетность и аудиторский отчет;
- 3) величину комиссионного вознаграждения;
- 4) пенсионные правила Фонда;
- 5) форма договора о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов;
- 6) форма договора о пенсионном обеспечении за счет обязательных профессиональных взносов;
- 7) форма договора о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов;
- 8) общая информация о Фонде;
- 9) информация о корпоративных событиях;
- 10) перечень структурных подразделений Фонда, их задачи и функции, а также сведения об их руководителях;
- 11) перечень региональных подразделений Фонда, их задачи и функции, а также сведения об их руководителях;
- 12) нормативные правовые акты, регламентирующие компетенцию, полномочия, задачи и функции Фонда;
- 13) информацию об информационных ресурсах и услугах;
- 14) информацию о проведении конкурсов, тендеров: сведения об открытых конкурсных торгах (аукционах, тендерах), экспертизах и других мероприятиях и условия их проведения; условия участия в них физических и юридических лиц; протоколы проведенных открытых конкурсных торгов (аукционов, тендеров);
- 15) информация о структуре уставного капитала Фонда, включая следующие сведения: количество и цена размещения выпущенных простых акций, описание прав, предоставляемых простыми акциями, количество объявленных, но не размещенных акций.
- 16) внутренние нормативные документы Фонда, в том числе следующие документы: Устав Фонда и все изменения и дополнения к нему; Кодекс корпоративного управления Фонда; Кодекс корпоративной этики работников Фонда; Положение о Совете директоров Фонда; Положения о комитетах Совета директоров Фонда; Положение о корпоративном секретаре; Положение о Правлении Фонда; Правила раскрытия информации Фонда; Правила разрешения корпоративных конфликтов;

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	18-бет 10-нан
---	---	------------------

Политика управления рисками;
 Пенсионные правила;
 Проспекты выпуска акций;
 Правила внутреннего контроля эмитента в части распоряжения и использования инсайдерской информации.

17) информация о внешнем аудиторе Фонда, включая следующие сведения:

наименование аудиторской организации;

перечень оказываемых Фонду услуг;

18) специальная информация для вкладчиков (получателей), включая следующую информацию:

процедуры рассмотрения жалоб;

имена и порядок обращения к лицам, ответственным за управление Фондом и его корпоративное управление.

19) сведения об объявленных вакантных должностях, включая квалификационные требования к кандидатам на замещение вакантных должностей;

33. Фонд на основании решения Совета директоров может раскрывать на интернет-ресурсе Фонда другую информацию о своей деятельности или иную существенную для заинтересованных сторон информацию, если она не относится к перечню конфиденциальной информации Фонда.

§ 4. Раскрытие информации в годовом отчете

34. Фонд ежегодно готовит и публикует на интернет-ресурсе Фонда и распространяет другими доступными способами годовой финансовый отчет о своей деятельности в соответствии с порядком, установленным Правилами.

Годовой финансовый отчет Фонда, как минимум содержит следующую информацию:

Обращение Председателя Совета директоров Фонда;

Обращение Председателя Правления Фонда;

Миссия, видение и цели деятельности Фонда;

Основные направления деятельности Фонда;

Информация о предлагаемых пенсионных продуктах и программах с подробным описанием каждого из них;

Оценка деятельности Фонда за год, в том числе сопоставление достигнутых результатов с запланированными - анализ результатов инвестиционной деятельности и анализ портфеля инвестиций;

Информация об основных факторах риска и управлении рисками Фонда;

Информация о системе корпоративного управления Фонда, в том числе информация об организационной структуре Фонда, структуре органов Фонда, их функциях, полномочиях и составе;

Отчет о деятельности Совета директоров Фонда;

Информация по вопросам охраны здоровья работников, их профессионального обучения, безопасности труда и защиты окружающей среды.

§5. Раскрытие инсайдерской информации

35. Перечень сведений, составляющих инсайдерскую информацию и подлежащих раскрытию, а также порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации определяются Правилами распоряжения и использования инсайдерской информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд».

<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ</i>	<i>«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы</i>	<i>19-бет 10-нан</i>
--	--	--------------------------

Глава 4. Защита конфиденциальной информации

36. Документы Фонда, касающиеся его деятельности, подлежат хранению по месту нахождения исполнительного органа Фонда в течение сроков, установленных законодательством Республики Казахстан.

37. Фонд принимает меры по защите конфиденциальной информации в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами Фонда.

38. Перечень конфиденциальной информации утверждается Советом директоров Фонда.

39. Правление Фонда обеспечивает соблюдение режима конфиденциальности в целях защиты служебной, коммерческой, пенсионной и иной охраняемой законом тайны, предотвращения возможного ущерба от разглашения или несанкционированной утечки конфиденциальной информации, исключения фактов незаконного использования этой информации любыми заинтересованными лицами.

40. Работники и должностные лица Фонда обязаны не разглашать информацию, включенную в перечень конфиденциальной информации, на время осуществления ими трудовой деятельности или функций члена Совета директоров. Работники и должностные лица Фонда, прекратившие свою трудовую деятельность или исполнение обязанностей в Фонде, не имеют право разглашать указанную информацию в течение 3 (трех) лет.

41. В случае если при раскрытии информации о деятельности Фонда будут допущены нарушения требований действующего законодательства Республики Казахстан, норм настоящих Правил или предоставлены ложные, неточные или неполные сведения, приведшие к причинению ущерба Фонду и (или) Единственному акционеру, виновные в таком нарушении лица привлекаются к ответственности в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

Глава 5. Заключительные положения

42. Правила, а также внесение изменений и дополнений в них утверждается Советом директоров Фонда.

43. Юридический департамент несет ответственность за актуальное содержание Правил.

44. Вопросы, не предусмотренные Правилами, разрешаются в соответствии с законодательством и нормативными правовыми актами Республики Казахстан, а также внутренними нормативными документами Фонда.

45. Если в результате изменения законодательства Республики Казахстан или устава Фонда отдельные нормы Правил вступят с ними в противоречие, данные нормы Правил утрачивают силу и до момента внесения соответствующих изменений в Правила необходимо руководствоваться законодательством Республики Казахстан и (или) уставом Фонда.

И.о.Председателя Правления

С. Егеубаева

«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» АҚ	«Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамында ақпарат ашу қағидасы	20-бет 10-нан
---	---	------------------

**Лист согласования
Правил раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный
пенсионный фонд»**

Наименование Должности	Инициал имени, фамилия	Подпись	Дата подписания	Примечание
Управляющий директор	Утегулов М.А.			
Корпоративный секретарь	Жакупкалиева Ж.			
Директор Департамента безопасности	Артыкбаев М.А.			
Директор Департамента внутреннего аудита	Кошербаева А.М.			
Директор Департамента по связям с общественностью	Забих К.Ж.			

Разработчик:

Директор Юридического департамента _____

Бактыбаев Н.А.