

УТВЕРЖДЕНА
решением Совета директоров
акционерного общества
«Национальный управляющий
холдинг «Байтерек»
от 20 марта 2014 года
(протокол № 02/14)

Политика
раскрытия информации акционерного общества
«Национальный управляющий холдинг «Байтерек»
(с [изменениями и дополнениями](#) по состоянию на 08.06.2017 г.)

г. Астана, 2014 год

Содержание

- [1. Общие положения](#)
- [2. Формы и способы раскрытия информации](#)
- [3. Порядок раскрытия информации](#)
- [4. Раскрытие публичной информации о деятельности Холдинга](#)
- [5. Раскрытие информации органами, должностными лицами и работниками Холдинга](#)
- [6. Прочие положения](#)

1. Общие положения

1.1. Настоящая Политика раскрытия информации (далее - Политика) акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» (далее - Холдинг) разработана в соответствии с законодательством Республики Казахстан (далее - Законодательство), [Уставом](#) Холдинга и иными внутренними документами Холдинга.

1.2. Политика разработана в целях своевременного предоставления единственному акционеру, государственным органам Республики Казахстан, заинтересованным в деятельности Холдинга лицам (далее - Заинтересованные лица), инвесторам и иным лицам (далее совместно именуемые - Получатели информации) необходимой информации о Холдинге и его деятельности, затрагивающей их интересы, повышения информационной прозрачности Холдинга и установления четкого информационного потока между Холдингом и Получателями информации.

1.3. Совету директоров Холдинга (далее - Совет директоров) информация предоставляется в соответствии с [Уставом](#) Холдинга, Положением о Совете директоров Холдинга, решениями Совета директоров и иными внутренними документами Холдинга.

1.4. Термины, применяемые, но не определенные в Политике используются в том смысле, в котором они используются в законодательстве Республики Казахстан, [Уставе](#) Холдинга, и правилах делового оборота.

1.5. Политика Холдинга основана на следующих принципах:

- **принцип регулярности** означает, что Холдинг намеревается и готов на постоянной и регулярной основе предоставлять информацию Получателям информации;
- **принцип оперативности** означает, что Холдинг намерен в наиболее короткие сроки информировать Получателей информации, в том числе при необходимости принятия соответствующих решений о наиболее существенных событиях и фактах, затрагивающих их интересы и деятельность Холдинга;
- **принцип доступности** означает, что способы получения информации Холдинга будут возможными, свободными и необременительными для Получателей информации;
- **принцип достоверности** означает, что Холдинг предпринимает все необходимые меры для предотвращения возможного появления в средствах массовой информации заведомо ложных или искаженных сведений о деятельности Холдинга, негативно влияющих на его репутацию;

- **принцип полноты** означает, что информация предоставляется в полном объеме, достаточном для информационной прозрачности деятельности Холдинга. Помимо обязательно раскрываемой в соответствии с Законодательством и Уставом Холдинга информации, Холдинг на добровольной основе может предоставлять информацию по текущей и планируемой деятельности, и другую информацию в целях более полного понимания деятельности Холдинга;

- **принцип сбалансированности** означает обеспечение Холдингом разумного баланса открытости, с одной стороны, и конфиденциальности, с другой, в целях обеспечения максимальной реализации прав Получателей информации, но при условии строгого соблюдения интересов Холдинга в части ограничения доступа к информации, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну Холдинга;

- **принцип равноправия** означает обеспечение равных прав и возможностей в получении информации заинтересованными лицами, за исключением случаев, предусмотренных Законодательством и внутренними документами Холдинга;

- **принцип защищенности информационных ресурсов** означает право Холдинга использовать разрешенные законодательством Республики Казахстан способы и средства защиты информации, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну Холдинга;

- **принцип объективности** означает, что при освещении своей деятельности и деятельности своих дочерних организаций Холдинг должен в равной степени осуществлять раскрытие как позитивной, так и негативной информации, если таковая не является служебной, коммерческой или иной охраняемой законом тайной.

1.6. Внутренние процедуры сбора, подготовки информации, согласования и распространения информации, подлежащей раскрытию, устанавливаются Правлением Холдинга.

2. Формы и способы раскрытия информации

2.1. При распространении информации Холдинг использует следующие коммуникативные средства (PR - инструменты), включая, но не ограничиваясь:

- **письменный документ**, подготовленный для Получателей информации, включая, но, не ограничиваясь, ответы на запросы, публикации (сообщения) в средствах массовой информации (далее - СМИ), брошюры, отчеты о деятельности Холдинга, материалы для работников Холдинга;
- **устное сообщение**, включая, но, не ограничиваясь, интервью, пресс-конференции, выступления на совещаниях и публичных мероприятиях внутри и за пределами Холдинга;
- **аудиовизуальная запись**, включая, но, не ограничиваясь, видеоролики, корпоративные видеофильмы, выступления или интервью в радио- и телепередачах, слайды и иные средства визуального представления, используемые на совещаниях, публичных и иных мероприятиях (конференциях) внутри и за пределами Холдинга;
- **материалы, направляемые (передаваемые) на электронных носителях**, в том числе, по электронной почте, включая, но, не ограничиваясь, на дисках, устройствах USB и других носителях.

2.2. Раскрытие информации осуществляется Холдингом путем распространения информации следующими способами:

- предоставление доступа к информации (документам) Получателям информации в порядке, предусмотренном Законодательством, Уставом Холдинга, настоящей Политикой и другими внутренними документами Холдинга (далее - документы Холдинга);
- размещение в СМИ;
- размещение в сети Интернет на веб-сайте Холдинга по адресу: www.baiterek.gov.kz (далее - сайт Холдинга) и на официальной странице Холдинга в Facebook;
- размещение во внутренних ресурсах Холдинга (программные продукты portal.baiterek.gov.kz, «Microsoft Outlook Express», «Outlook Express» и другие);

- проведение пресс-конференций и встреч с Получателями информации;
- иными способами, предусмотренными законодательством Республики Казахстан и документами Холдинга.

3. Порядок раскрытия информации

3.1. Информация о деятельности Холдинга, подразделяется на три группы:

- сведения, подлежащие раскрытию единственному акционеру и инвесторам Холдинга;
- сведения, подлежащие представлению в обязательном, установленном уполномоченным государственным органам порядке;
- сведения, раскрываемые Заинтересованным и иным лицам.

3.2. Раскрытие информации единственному акционеру и инвесторам Холдинга.

Подпункт 3.2.1. изложен в редакции решения Совета директоров АО «НУХ «Байтерек», протокол очного заседания от 08.06.17 г. № 05/17 (см. стар. ред.)

3.2.1. Для защиты прав и интересов единственного акционера и инвесторов Холдинга, Холдинг обеспечивает доступ к информации о Холдинге, в том числе по перечню вопросов по решениям, принятым Советом директоров Холдинга, в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан, настоящей Политикой и другими документами Холдинга.

Политика дополнена подпунктом 3.2.1-1 в соответствии с решением Совета директоров АО «НУХ «Байтерек», протокол очного заседания от 08.06.17 г. № 05/17

3.2.1-1. Перечень вопросов по решениям, принятым Советом директоров Холдинга, информация о которых должна быть доведена до сведения единственного акционера и инвесторов:

- 1) принятие решения о выкупе Холдингом размещенных ценных бумаг и цене их выкупа;
- 2) утверждение [методики](#) и изменений в методику определения стоимости акций при их выкупе Холдингом;
- 3) принятие решения о приобретении (отчуждении) Холдингом десяти и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) других юридических лиц;
- 4) принятие решений о ликвидации, реорганизации компаний, за исключением компаний, решение о ликвидации, реорганизации которых отнесено Уставом Холдинга к компетенции единственного акционера;
- 5) увеличение обязательств Холдинга на величину, составляющую десять и более процентов размера его собственного капитала;
- 6) принятие решения об участии Холдинга в создании или деятельности иных юридических лиц путем передачи части или нескольких частей активов, в сумме составляющих от десяти до двадцати пяти процентов от всех принадлежащих Холдингу активов;
- 7) принятие решения о заключении национальной компанией, единственным акционером которой является Холдинг, сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) национальной компанией приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет двадцать пять и более процентов от общего размера стоимости активов национальной компании.

3.2.2. Корпоративный секретарь обеспечивает своевременное предоставление информации единственному акционеру.

3.2.3. Единственному акционеру предоставляется, включая, но не ограничиваясь:

- информация, затрагивающая интересы единственного акционера;
- информация о корпоративных событиях Холдинга в соответствии с Законодательством и [Уставом](#) Холдинга;
- результаты проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Холдинга;
- информация, раскрываемая по праву преимущественной покупки ценных бумаг Холдинга;

- иная информация в соответствии с Уставом Холдинга, Законодательством, решениями единственного акционера и Совета директоров Холдинга.

3.2.4. Холдинг предоставляет информацию о корпоративных событиях Холдинга единственному акционеру и инвесторам Холдинга в соответствии с требованиями [Закона](#) Республики Казахстан «Об акционерных обществах» (далее - Закон) и [Устава](#) Холдинга.;

3.2.5. Если иное не установлено [Уставом](#) Холдинга и внутренними документами Холдинга, в годовом отчете Холдинга, который представляется единственному акционеру Холдинга, должны быть отражены:

- результаты финансовой и операционной деятельности Холдинга;
- цели, приоритетные направления деятельности (стратегия развития) Холдинга и результаты их исполнения (достижения);
- изменения в структуре собственности Холдинга и его дочерних (зависимых) организаций;
- годовой отчет Совета директоров;
- описание мер, применяемых для минимизации рисков, связанных с деятельностью Холдинга;
- перечень заключенных в отчетном году крупных сделок и сделок, в совершении которых Холдинг имеет заинтересованность, с указанием сторон каждой сделки, условий, органа Холдинга, принявшего решение о ее заключении;
- размер вознаграждения (компенсации расходов) должностных лиц Холдинга, выплаченного или подлежащего выплате в установленном внутренними документами Холдинга порядке по результатам отчетного года;
- существенные вопросы, связанные с заинтересованными лицами;
- любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые от государства и любые обязательства перед государством и третьими лицами, принятые на себя Холдингом;
- любые существенные корпоративные события;
- иная информация, предусмотренная [Уставом](#) Холдинга или иными внутренними документами Холдинга.

3.3. Раскрытие информации государственным органам Республики Казахстан.

3.3.1. Холдинг раскрывает государственным органам Республики Казахстан информацию в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

3.3.2. Холдинг в обязательном порядке осуществляет раскрытие информации следующим государственным органам, но не ограничиваясь:

- уполномоченному государственному органу в сфере регулирования и надзора за рынком ценных бумаг;
- уполномоченному государственному органу по вопросам налогообложения;
- уполномоченному государственному органу по статистике.

3.3.3. В соответствии с требованиями уполномоченного государственного органа в сфере регулирования и надзора за рынком ценных бумаг Холдинг раскрывает в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, информацию следующего характера:

- сведения об аффилированных лицах;
- проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг;
- отчет об итогах размещения эмиссионных ценных бумаг;
- иную информацию в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.

3.3.4. Сбор и непосредственный учет информации об аффилированных лицах Холдинга осуществляет структурное подразделение Холдинга, в соответствии с внутренними документами Холдинга которое направляет соответствующую информацию в государственный орган, осуществляющий регулирование и надзор за рынком ценных бумаг, за подписью Председателя Правления Холдинга и (или) уполномоченного им лица.

В пункт 3.3.5. внесены изменения в соответствии с решением Совета директоров АО «НУХ «Байтерек», [протокол очного заседания от 18.07.16 г. № 07/16 \(см. стар. ред.\)](#)

3.3.5. В соответствии с запросами государственных органов в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, Холдинг предоставляет им

соответствующую информацию в пределах своей компетенции.

В случае если законодательством Республики Казахстан на Холдинг не возложена обязанность по предоставлению такой информации и если предмет запроса выходит за рамки компетенции соответствующих государственных органов, решение о целесообразности предоставления запрашиваемой информации в каждом конкретном случае принимается Правлением Холдинга самостоятельно.

Информация с ограниченным доступом предоставляется государственным органам с учетом требований законодательства Республики Казахстан и документов Холдинга. При этом Холдинг вправе требовать от государственных органов, которым предоставляется информация, соблюдения обязанностей по ее неразглашению.

3.3.6. Перечень раскрываемой государственным органам информации может меняться в зависимости от изменений действующего Законодательства Республики Казахстан.

3.4. Раскрытие информации Заинтересованным и иным лицам.

3.4.1. Холдинг обеспечивает Заинтересованным лицам доступ к информации, затрагивающей права и интересы Заинтересованных лиц, на своевременной и регулярной основе в соответствии с законодательством Республики Казахстан, [Уставом](#) Холдинга и внутренними документами Холдинга.

3.4.3. В целях информирования кредиторов и единственного акционера Холдинга корпоративный секретарь Холдинга в течение 5 (пяти) рабочих дней после принятия Советом директоров решения о заключении Холдингом крупной сделки вносит соответствующую информацию о сделке для опубликования на государственном и русском языках на веб-сайте Холдинга.

3.4.4. Работники Холдинга имеют право на получение полной и достоверной информации об условиях труда и охране труда. Данная информация, а также иная информация, имеющая отношение к выполнению работником его функциональных обязанностей, доводится до сведения работника после подписания трудового договора в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Холдинга.

3.4.5. По запросам иных организаций, не являющихся государственными органами, Холдинг может предоставлять информацию только с учетом ограничений и в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Холдинга.

Холдинг вправе запросить у указанных лиц осуществить возмещение расходов, связанных с представлением информации (расходы на ксерокопирование, отправление по почте и т.д.).

3.4.6. Порядок раскрытия информации при взаимоотношениях Холдинга с аудиторской организацией, консалтинговыми компаниями (консультантами), рейтинговыми агентствами определяется законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Холдинга и договорами, заключенными с указанными организациями.

3.5. Раскрытие предварительной информации.

3.5.1. Холдинг не дает прогнозов в отношении чистой прибыли Холдинга или других показателей до выпуска соответствующего пресс-релиза.

В пункт 3.5.2. внесены изменения в соответствии с решением Совета директоров АО «НУХ «Байтерек», [протокол очного заседания от 18.07.16 г. № 07/16 \(см. стар. ред.\)](#)

3.5.2. При этом Холдинг может предоставлять инвестиционному сообществу предварительную информацию со ссылкой на освобождение от ответственности за возможную недостоверность утверждений. Такая информация предоставляется в достаточном объеме, чтобы обеспечить объективную оценку Холдинга и перспектив её развития аналитиками и инвесторами, при следующих условиях:

- информация не является информацией с ограниченным доступом;
- информация не содержит прогнозов о результатах финансово-хозяйственной деятельности;
- информация подготовлена уполномоченными сотрудниками Холдинга.

3.5.3 Подобная предварительная информация может включать в себя:

- оценку объемов доходов, расходов и капитальных затрат;
- информацию о новых проектах;

- иную коммерческую и техническую информацию с учетом условий, приведенных выше.

3.5.4. Предварительная информация не должна противоречить информации, раскрытой ранее в любой форме, включая годовые, квартальные и иные отчеты, а также сообщения о существенных фактах и пресс-релизы, если не предоставляется объяснений отклонений новой информации от ранее раскрытой информации.

3.5.5. В том случае, если предварительная информация включена в письменный документ, то он также должен содержать соответствующее предупреждение о том, что данная информация является предварительной и может измениться значительным образом. В случае устного раскрытия предварительной информации подобное предупреждение необходимо озвучить или сослаться на пресс-релиз или отчет, в тексте которого содержится подобное предупреждение.

3.5.6. Предварительная информация, касающаяся результатов финансово-хозяйственной деятельности Холдинга, в ходе обычного ведения дел может обсуждаться членами Совета директоров и Правления, а также отдельными сотрудниками Холдинга, работа которых связана с подготовкой и раскрытием финансовых результатов. Вышеуказанные лица несут полную ответственность за неразглашение подобной информации.

3.6. Информация о Холдинге или его деятельности, составляющая служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну в соответствии с [Уставом](#) Холдинга, определяется Советом директоров Холдинга.

3.7. Работники Холдинга при взаимодействии с субъектами рынка ценных бумаг должны руководствоваться ограничениями, предусмотренными [Законом](#) Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», иными нормативно-правовыми актами Республики Казахстан и внутренними документами Холдинга.

При этом внутренним документом Холдинга, утверждаемым Советом директоров Холдинга, устанавливаются: перечень информации, относящейся к инсайдерской, порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации, правила внутреннего контроля для разграничения прав доступа к инсайдерской информации и недопущения возможности неправомерного использования такой информации инсайдерами, порядок ведения, поддержания в актуальном состоянии списка лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, а также исключения их из списка, и иные положения, в соответствии с законодательством Республики Казахстан, позволяющие Холдингу осуществлять контроль за распоряжением и использованием инсайдерской информации.

3.8. Порядок взаимодействия подразделений Холдинга при раскрытии информации о Холдинге в условиях кризисных, чрезвычайных или конфликтных ситуаций определяется Правлением Холдинга.

3.9. Ответственным подразделением по обеспечению информационно - имиджевого сопровождения и повышению прозрачности деятельности Холдинга является PR - служба Холдинга в соответствии с положением о PR - службе Холдинга и иными внутренними документами Холдинга.

4. Раскрытие публичной информации о деятельности Холдинга

4.1. Надлежащая практика корпоративного управления содействует укреплению репутации Холдинга.

4.2. Холдинг стремится к повышению уровня информированности общественности как внутри Казахстана, так и за его пределами, о своей деятельности. Это может способствовать формированию положительного общественного мнения (благоприятного имиджа) о Холдинге и укреплению доверия со стороны инвесторов и общественности.

4.3. Правление Холдинга обеспечивает на ежегодной основе утверждение плана, в соответствии с которым осуществляется публикация в СМИ статей, интервью, пресс-релизов, годовой финансовой отчетности, другой необходимой информации, а также выступления на радио и телепрограммах.

4.4. Холдинг также размещает пресс-релизы - короткие специальные сообщения для СМИ, содержащие информацию для публикаций. Главная задача пресс-релиза - сообщить новость таким образом, чтобы она:

- была опубликована полностью или частично в СМИ;
- заинтересовала общественность.

4.5. Пресс-релиз передается СМИ и размещается на веб-сайте Холдинга только после его согласования с Председателем Правления Холдинга и (или) иным уполномоченным лицом Холдинга.

4.6. Работники Холдинга в порядке, предусмотренном внутренними документами Холдинга, могут выступать на конференциях, проводимых на территории Казахстана и за его пределами.

4.7. Холдинг вправе выпускать брошюры и другие печатные издания о своей деятельности.

4.8. Информация размещается на веб-сайте Холдинга на государственном и русском языках одновременно.

Допускается размещение информации на государственном языке с задержкой, учитывающей временной период, затрачиваемый на перевод документа.

4.9. Холдинг в установленном порядке закрепляет ответственность структурных подразделений и работников Холдинга за своевременное, полное и качественное обновление веб-сайта Холдинга.

4.10. На веб-сайте Холдинга размещается следующая информация и документы: (история Холдинга, организационная структура Холдинга, корпоративная структура управления Холдинга, основные корпоративные документы, стратегия развития Холдинга, информация о закупках Холдинга, существенные корпоративные события Холдинга), а также иная информация, раскрываемая по усмотрению Холдинга.

5. Раскрытие информации органами, должностными лицами и работниками Холдинга

5.1. Компетенция и ответственность органов, должностных лиц и работников Холдинга по раскрытию информации определена в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Холдинга.

5.2. Председатель Совета директоров Холдинга имеет право официально комментировать решения, принятые Советом директоров, а также излагать точку зрения Совета директоров по вопросам, рассмотренным на заседаниях Совета директоров, с учетом соблюдения требований по обеспечению сохранности государственной, служебной, коммерческой или иной охраняемой законодательством Республики Казахстан тайны Холдинга.

5.3. Члены Совета директоров Холдинга вправе публично излагать свою точку зрения по вопросам, рассмотренным на заседаниях Совета директоров Холдинга, а также по решениям, принятым на заседании Совета директоров Холдинга, с учетом соблюдения требований по обеспечению сохранности государственной, служебной, коммерческой или иной охраняемой законодательством Республики Казахстан тайны Холдинга.

5.4. Председатель и члены Правления Холдинга отвечают за организацию и своевременность представления информации и отчетности Получателям информации, состояние и достоверность такой информации и отчетности.

5.5. Уполномоченное лицо Единственного акционера, Председатель и члены Совета директоров, Председатель и члены Правления Холдинга (в пределах своей компетенции) обладают исключительным правом осуществления публичных выступлений по вопросам, связанным с деятельностью Холдинга.

Указанные лица вправе уполномочить работников Холдинга путем направления соответствующего поручения публично выступать (предоставлять информацию) от имени Холдинга на проводимых в стране и за рубежом конференциях, совещаниях, семинарах, на заседаниях рабочих органов государственных органов Республики Казахстан, иных общественных мероприятиях, участвовать в пресс-конференциях, телефонных и видеоконференциях, давать интервью, выступать с комментариями для казахстанских и зарубежных СМИ, финансовых и инвестиционных компаний с учетом соблюдения требований по обеспечению сохранности государственной, служебной, коммерческой или иной охраняемой законодательством Республики Казахстан тайны Холдинга.

Лица, не уполномоченные в установленном порядке публично выступать от имени Холдинга, не имеют права давать комментарии и ответы, вопросы и запросы, касающиеся деятельности Холдинга.

5.6. Подготовленные публикации/тексты выступлений работников Холдинга в обязательном порядке согласовываются с Председателем Правления Холдинга либо лицом, его заменяющим.

5.7. Должностные лица и работники Холдинга должны раскрывать информацию о деятельности Холдинга в полном соответствии с настоящей Политикой.

6. Прочие положения

6.1. В случае необходимости раскрытия Холдингом информации, которая предварительно должна быть получена Холдингом от других лиц, Холдинг принимает все меры для своевременного получения и постоянного обновления такой информации.

Пункт 6.2. изложен в редакции решения Совета директоров АО «НУХ «Байтерек», протокол очного заседания от 18.07.16 г. № 07/16 (см. стар. ред.)

6.2. Холдинг осуществляет защиту информации, носящей секретный характер, и (или) информации с ограниченным доступом в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Холдинга.

6.3. В случае нарушения законодательства Республики Казахстан, Устава Холдинга, настоящей Политики и внутренних документов Холдинга в части раскрытия информации, приведших к причинению ущерба Холдингу и/или единственному акционеру, виновные лица могут быть привлечены к ответственности в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

6.4. В случае изменения законодательства Республики Казахстан, Устава Холдинга, нормы настоящей Политики действуют в части, не противоречащей законодательству Республики Казахстан и указанным документам Холдинга.