

УТВЕРЖДЕНЫ:
решением Совета директоров
Акционерного общества
«Кристалл Менеджмент»
(протокол собрания заочного
голосования №11-20/СД от 28 мая
2020 года)



**ПРАВИЛА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ЗА РАСПОРЯЖЕНИЕМ И
ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ
АО «КРИСТАЛЛ МЕНЕДЖМЕНТ»**

Алматы, 2020 г.

СО Д Е Р Ж А Н И Е

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. ОПРЕДЕЛЕНИЯ	3
3. ПЕРЕЧЕНЬ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ.....	4
4. ИНСАЙДЕРЫ ОБЩЕСТВА	4
5. ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ/УВЕДОМЛЕНИЯ	5
6. ПОРЯДОК И СРОКИ РАСКРЫТИЯ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ.....	5
7. ЗАПРЕТ НА ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ	5
8. ПОРЯДОК ДОСТУПА К ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ	6
9. ПРАВИЛА ОХРАНЫ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ.....	6
10. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ.....	7
11. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ	8
12. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	8
ПРИЛОЖЕНИЕ 1: ПЕРЕЧЕНЬ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ.....	9
ПРИЛОЖЕНИЕ 2: СПИСОК ИНСАЙДЕРОВ	11

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1 Правила внутреннего контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации АО «Кристалл Менеджмент» (далее - Правила) разработаны в соответствии с требованиями Закона Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон) и иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан для урегулирования отношений, связанных с установлением, изменением и прекращением порядка доступа к инсайдерской информации, охраной ее конфиденциальности и контролем за соблюдением требований Закона.

1.2. Правила направлены на регулирование использования инсайдерской информации и включают в себя:

- определение инсайдерской информации и инсайдера;
- перечень инсайдерской информации;
- порядок предоставления инсайдерской информации;
- порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации;
- порядок доступа к инсайдерской информации;
- правила охраны инсайдерской информации от неправомерного использования;
- контроль за соблюдением требований Закона;
- иные положения, позволяющие АО «Кристалл Менеджмент» осуществлять контроль за распоряжением и использованием инсайдерской информации.

2. ОПРЕДЕЛЕНИЯ

Для целей настоящих Правил применяются следующие определения:

2.1. 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;

2.2. Инсайдер - лицо, обладающее доступом к инсайдерской информации;

2.3. Корпоративные события - события, оказывающие существенное влияние на деятельность Общества, затрагивающие интересы держателей ценных бумаг и инвесторов Общества, определенные пунктом 5 статьи 102 Закона.

2.4. Общество/Эмитент – Акционерное общество «Кристалл Менеджмент»;

2.5. Организация, осуществляющая ведение депозитария финансовой отчетности - акционерное общество «Информационно-учетный центр», уполномоченное Правительством Республики Казахстан на осуществление деятельности по ведению депозитария финансовой отчетности.

2.6. Программное обеспечение - программное обеспечение «Единая система сдачи отчетности (ЕССО)», разработанное организацией, осуществляющей ведение депозитария финансовой отчетности и предназначенное для подготовки различных форм отчетностей и информации, представленных в программном обеспечении в виде шаблонов.

2.7. Список Инсайдеров - список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации Общества, ведение которого осуществляется Обществом.

2.8. Уполномоченный орган – государственный орган, осуществляющий контроль, надзор и регулирование финансового рынка и финансовых услуг в Республике Казахстан.

2.9. Электронный отчет - заполненный соответствующий шаблон программного обеспечения с формами годовой и (или) ежеквартальной финансовой отчетности, с информацией, указанной на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, подписываемый электронной цифровой подписью, выданной удостоверяющим центром.

2.10. Фондовая биржа- это юридическое лицо, на котором обращаются акции Общества.

3. ПЕРЕЧЕНЬ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1. Перечень Инсайдерской информации Общества, определен Приложением № 1 к настоящими Правилам.

Информация, касающаяся деятельности Общества, не являющаяся общедоступной, если эта информация в связи с последствиями для имущественного и финансового положения Общества способна оказать влияние на стоимость выпущенных (предоставленных) Обществом ценных бумаг (производных финансовых инструментов), относится к Инсайдерской информации до момента ее официального раскрытия (опубликования).

Под общедоступной информацией о деятельности Общества понимается информация, не требующая и не имеющая ограничений для доступа к ней или подлежащая раскрытию в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

3.2. К Инсайдерской информации не относится:

- 1) информация, подготовленная на основании общедоступных сведений, включая исследования, прогнозы и оценку в отношении стоимости ценной бумаги (производного финансового инструмента), имущественного положения Общества, произведенные в целях принятия инвестиционных решений и (или) подготовки рекомендаций или предложений об осуществлении операций с ценными бумагами (производными финансовыми инструментами);
- 2) информация, полученная из средств массовой информации;
- 3) неподтвержденная информация, источник которой неизвестен, распространяемая среди широкого круга лиц, а также предположения относительно текущей или планируемой деятельности Общества.

4. ИНСАЙДЕРЫ ОБЩЕСТВА

4.1. Инсайдерами Общества признаются следующие лица:

- 1) работники Общества, 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 (в том числе устным), условиями которого предусмотрено раскрытие инсайдерской информации;
- 4) организатор торгов, в список которого включены ценные бумаги (производные финансовые инструменты), выпущенные (предоставленные) Обществом;
- 5) члены совета директоров Общества и листинговой комиссии Фондовой биржи, в торговой системе которой заключаются сделки с ценными бумагами Общества и иными финансовыми инструментами;
- 6) работники Уполномоченного органа, Национального Банка Республики Казахстан и его ведомства, государственные служащие, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу предоставленных им функций и полномочий;
- 7) общественные объединения и профессиональные 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. Юридические лица, указанные в подпунктах 2), 3), 4) и 7) пункта 4.1. Правил, обязаны:

- 1) вести список своих работников, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации эмитентов, инсайдерами в отношении которых признаны данные юридические лица;
- 2) информировать своих работников о требованиях Закона в части запрета на использование

инсайдерской информации и правил внутреннего контроля, инсайдерами в отношении которых признаны данные юридические лица;

3) информировать эмитентов, инсайдерами в отношении которых признаны данные юридические лица, о своих работниках, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации эмитентов, в порядке и сроки, установленные правилами внутреннего контроля.

4.3. Юридические лица, указанные в подпунктах в подпунктах 2), 3), 4) и 7) пункта 4.1. Правил, предоставляют в Общество информацию об их работниках, обладающих в силу служебного положения и трудовых обязанностей, доступом к Инсайдерской информации Общества, в сроки и в порядке, определенные внутренними документами данных юридических лиц.

4.4. Генеральный директор Общества на основании приказа определяет должностное лицо, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением Обществом его должностными лицами и работниками требований законодательства Республики Казахстан и Правил, а также определяет работника Общества, в обязанности которого входит ведение и поддержание в актуальном состоянии Списка Инсайдеров.

4.5. Общество предоставляет Список Инсайдеров в Уполномоченный орган по его требованию в сроки, указанные в данном требовании.

5. ПОРЯДОК ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ/УВЕДОМЛЕНИЯ

5.1. Внесение изменений в Список Инсайдеров производится не позднее 7 (семи) рабочих дней с даты появления информации, подтверждающей необходимость включения (исключения) лиц в Список (из Списка) Инсайдеров.

5.2. Уведомление лиц, включенных (исключенных) в Список (из Списка) Инсайдеров производится:

- в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней с даты внесения изменений в Список Инсайдеров, любым доступным способом (устно и (или) письменно), либо
- на дату подписания Соглашения о конфиденциальности (прекращения действия Соглашения о конфиденциальности).

При уведомлении Общество обращает внимание Инсайдеров об ограничениях, предусмотренных статьей 56-1 Закона, а также об обязанностях по выполнению требований Правил.

5.3. На основании получаемой информации работник Общества, в обязанности которого входит ведение и поддержание в актуальном состоянии Списка Инсайдеров:

- 1) формирует Список Инсайдеров Общества, своевременно осуществляет его актуализацию;
- 2) в срок, не позднее 31 января, 30 апреля, 31 июля и 31 октября отчетного года обеспечивает утверждение Генеральным директором Общества или лицом, его замещающим, Списка Инсайдеров Общества по состоянию на 1 января, 1 апреля, 1 июля и 1 октября отчетного года, соответственно.

5.4. Общество ведет и поддерживает в актуальном состоянии Список Инсайдеров согласно Приложению № 2 к настоящим Правилам.

6. ПОРЯДОК И СРОКИ РАСКРЫТИЯ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

6.1. Раскрытие Инсайдерской информации Обществом осуществляется в порядке, на условиях и в сроки, установленные законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Фондовой биржи, настоящими Правилами и другими внутренними документами Общества.

6.2. Общество в порядке и на условиях, установленных Законом, иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан и Правилами осуществляет раскрытие Инсайдерской информации на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности и интернет-ресурсе Фондовой биржи.

6.3. Если Общество считает, что требуемая степень конфиденциальности информации, относящейся к инсайдерской, не может быть сохранена или что может быть допущено

нарушение конфиденциальности данной информации, Общество принимает меры по ее раскрытию. Такая информация раскрывается в течении 7 (семи) рабочих дней после даты возникновения ситуации, описанной в настоящем пункте.

6.4. Инсайдерская информация, не входящая в перечень информации и документов, подлежащих раскрытию Обществом в соответствии с пунктом 2 статьи 102 Закона на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, либо не относящаяся к информации, в отношении которой законодательными актами Республики Казахстан установлены порядок и сроки ее раскрытия, подлежит раскрытию Обществом в течение 7 (семи) рабочих дней с даты когда Общество будет считать, что требуемая степень конфиденциальности указанной информации, относящейся к инсайдерской, не может быть сохранена или что может быть допущено нарушение конфиденциальности данной информации

7. ЗАПРЕТ НА ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

7.1. Инсайдеры не вправе:

- 1) использовать инсайдерскую информацию при совершении сделок с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами;
- 2) передавать третьим лицам или делать доступной для третьих лиц инсайдерскую информацию, за исключением случаев, предусмотренных законами Республики Казахстан;
- 3) предоставлять третьим лицам рекомендации или предложений о совершении сделок с ценными бумагами, основанные на инсайдерской информации.

8. ПОРЯДОК ДОСТУПА К ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

8.1. Доступ Инсайдеров Общества к определенной Инсайдерской информации Общества осуществляется на основании заключенных с ними трудовых и (или) гражданско-правовых договоров.

8.2. Работники получают доступ к Инсайдерской информации в объеме, необходимом для осуществления ими своих должностных обязанностей.

8.3. Во взаимоотношениях с юридическими и физическими лицами при необходимости соблюдения конфиденциальности Инсайдерской информации, предоставляемой Обществом таким лицам, заключается соглашение (договор) о конфиденциальности.

8.4. Доступ к определенной Инсайдерской информации лицам, не являющимся Инсайдерами Общества, оформляется на основании заявления с указанием обоснования необходимости получения конкретной информации, необходимости копирования с применением технических средств указанной информации, а также необходимости раскрытия информации третьим лицам с указанием третьих лиц, в адрес которых планируется раскрытие. По итогам рассмотрения заявления не позднее 7 (семи) рабочих дней с момента его получения Генеральным директором Общества принимается решение о допуске или отказе в допуске лица к запрашиваемой им информации, о чем уведомляется лицо, направившее заявление.

8.5. Обладатели Инсайдерской информации обязаны добросовестно и разумно использовать полученную ими Инсайдерскую информацию исключительно в интересах Общества для осуществления его финансово-хозяйственной деятельности и не допускать, чтобы её использование нанесло ущерб интересам Общества, его акционеров и инвесторов.

9. ПРАВИЛА ОХРАНЫ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

9.1. В целях охраны Инсайдерской информации Общество:

- определяет перечень информации, относящейся к Инсайдерской информации;
- ведет учет лиц, которым предоставлен доступ к Инсайдерской информации и (или) лиц, которым такая информация была предоставлена или передана;
- регулирует отношения по использованию Инсайдерской информации работниками Общества на основании трудовых договоров и контрагентами на основании гражданско-правовых договоров;
- организывает меры по предотвращению передачи Инсайдерской информации третьим

лицам в нарушение требований Закона, принятых в соответствии с ним нормативно-правовых актов и настоящих Правил;

- разграничивает доступ к Инсайдерской информации;
- ознакомляет работника, доступ которого к Инсайдерской информации необходим для выполнения им своих трудовых обязанностей с настоящими Правилами.

9.2. В целях охраны Инсайдерской информации лица, имеющие доступ к Инсайдерской информации, а также лица, получившие доступ к Инсайдерской информации в соответствии с п. 8.4. Правил, обязаны:

- выполнять требования законодательства Республики Казахстан в части Инсайдерской информации и настоящих Правил;
- соблюдать порядок и условия раскрытия Инсайдерской информации об Обществе и выпущенных (предоставленных) им ценных бумагах (производных финансовых инструментах), в том числе определенные Правилами;
- не должны вести обсуждения, касающиеся Инсайдерской информации, в присутствии лиц, не обладающих доступом к Инсайдерской информации;
- обеспечивать сохранение конфиденциальности Инсайдерской информации до момента ее официального раскрытия (опубликования) в рамках внутренних нормативных документов Общества;
- при утрате статуса лица, имеющего право на доступ к Инсайдерской информации, передать Обществу имеющиеся в его распоряжении носители информации, содержащие Инсайдерскую информацию;
- немедленно сообщать своему непосредственному руководителю или лицу, его замещающему, об утрате или недостатке документов, файлов, содержащих Инсайдерскую информацию, ключей от сейфов (хранилища), пропусков, паролей или при обнаружении несанкционированного доступа к Инсайдерской информации и т.п.;
- продолжать соблюдать требования о сохранности конфиденциальности Инсайдерской информации в случае прекращения выполнения служебных обязанностей - до момента, когда полученные ими сведения перестают являться Инсайдерской информацией.

10. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

10.1. Система контроля включает:

- выявление Инсайдерской информации;
- контроль полноты и актуальности перечня Инсайдерской информации;
- контроль правомерности использования Инсайдерской информации, включая контроль за операциями Инсайдеров;
- контроль за соблюдением мер, направленных на охрану (обеспечение конфиденциальности) Инсайдерской информации;
- контроль за ведением Списка Инсайдеров, включением (исключением) инсайдеров в/из Спис(ок/-ка) Инсайдеров и их уведомлении о таком включении (исключении);
- контроль за соблюдением мер, направленных на охрану (обеспечение конфиденциальности) Инсайдерской информации;
- контроль за исполнением обязанности по направлению Списка Инсайдеров Уполномоченному органу.

10.2. Работники Общества обязаны письменно доводить до сведения непосредственного руководителя и руководителя юридического департамента Общества любые факты, которые им стали известны:

- об Инсайдерской информации Общества, которая не подлежит раскрытию ими в соответствии с их должностными обязанностями, но стала им известна, в том числе от клиентов Общества или иных лиц;
- о неправомерном использовании, в том числе в собственных интересах работников Общества, Инсайдеров Общества и их родственников, Инсайдерской информации Общества, клиентов и партнеров Общества.

11. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

11.1. Любое лицо, неправомерно использовавшее Инсайдерскую информацию, несет ответственность в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

11.2. Любое лицо, неправомерно использовавшее Инсайдерскую информацию, распространившее заведомо ложные сведения, не несет ответственности за неправомерное использование Инсайдерской информации и (или) манипулирование рынком, если указанное лицо не знало или не должно было знать, что такая информация является Инсайдерской информацией, а распространенные сведения - заведомо ложными.

11.3. К работникам Общества, состоящим с Обществом в трудовых отношениях, нарушившим настоящие Правила, могут применяться меры дисциплинарного взыскания, вплоть до увольнения, решение о применении которых принимается в порядке, установленном действующим законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.

11.4. В соответствии с нормами Кодекса об административных правонарушениях Республики Казахстан лица, нарушившие настоящие Правила, могут быть привлечены к административной (в качестве санкций предусмотрено наказание в виде наложения штрафов) ответственности.

11.5. При выявлении нарушений Инсайдерами законодательства Республики Казахстан в части Инсайдерской информации и настоящих Правил в Обществе могут быть предприняты следующие меры (включая, но не ограничиваясь):

- 1) усиление контроля за соблюдением настоящих Правил;
- 2) проведение служебного расследования в целях выявления виновных лиц или источника утечки Инсайдерской информации;
- 3) направление информации о сделке с акциями Общества, совершенной с нарушением требований в уполномоченный орган с целью признания им сделки как заключенной с целью манипулирования на рынке ценных бумаг;
- 4) меры дисциплинарного взыскания в случаях, когда они могут быть применены в соответствии с трудовым законодательством Республики Казахстан;
- 5) меры по возмещению материального ущерба и/или вреда деловой репутации, причиненного Обществу действиями Инсайдера Общества;
- 6) иные допустимые меры.

12. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

12.1. Требования настоящих Правил подлежат исполнению всеми Инсайдерами Общества, а также работниками Общества.

12.2. Инсайдерская информация, после ее раскрытия, в порядке и на условиях, установленных Законом, иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан и Правилами, перестает быть Инсайдерской информацией. Если в результате изменения законодательных и нормативных правовых актов Республики Казахстан, отдельные пункты настоящих Правил вступают с ним в противоречие, эти пункты утрачивают силу. До момента внесения изменений в настоящие Правила работники Общества и иные лица, указанные в настоящих Правилах, руководствуются законодательными и нормативно-правовыми актами Республики Казахстан.

**Приложение № 1 к Правилам внутреннего контроля
за распоряжением и использованием инсайдерской информации
АО «Кристалл Менеджмент»**

ПЕРЕЧЕНЬ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

АО «Кристалл Менеджмент»

К Инсайдерской информации относится (до раскрытия в установленном порядке):

- 1) информация о суммарном размере вознаграждения исполнительного органа Общества по итогам года до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 2) проекты годовой финансовой отчетности Общества, консолидированной годовой финансовой отчетности Общества и аудиторских отчетов к ним, годовая финансовая отчетность Общества, консолидированная годовая финансовая отчетность Общества и аудиторские отчеты к ним до момента, когда содержащаяся в них информация станет общедоступной;
- 3) проекты промежуточной (квартальной, полугодовой) финансовой отчетности Общества, промежуточной (квартальной, полугодовой) консолидированной финансовой отчетности Общества и аудиторских отчетов к ним, промежуточная (квартальная, полугодовая) финансовая отчетность Общества, промежуточная (квартальная, полугодовая) консолидированная финансовая отчетность Общества и аудиторские отчеты к ним до момента, когда содержащаяся в них информация станет общедоступной;
- 4) информация о выявлении ошибок в ранее раскрытой финансовой отчетности Общества, если такие ошибки могут оказать влияние на цену акций Общества, до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 5) информация о результатах проведенной переоценки основных средств Общества до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 6) информация об аннулировании уполномоченным органом выпуска акций Общества до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 7) информация о проектах решений Общего собрания акционеров Общества, а также о решениях, принятых Общим собранием акционеров Общества, до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 8) информация о проектах решений соответствующих органов Общества относительно избрания Совета директоров и исполнительного органа Общества, изменений в составе Совета директоров и исполнительного органа Общества, а также о решениях, принятых соответствующими органами Общества относительно избрания Совета директоров и исполнительного органа Общества, изменений в составе Совета директоров и исполнительного органа Общества до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 9) информация о проектах решений Совета директоров Общества, а также о решениях, принятых Советом директоров Общества, до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 10) информация о планах по заключению и (или) совершению крупных сделок и сделок, которые отвечают одновременно следующим условиям: являются сделками, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность, и связаны с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Общества на дату принятия уполномоченным органом Общества решения о заключении таких сделок, до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 11) информация о конвертировании ценных бумаг и (или) иных денежных обязательств Общества в простые акции Общества до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 12) информация об обмене размещенных акций Общества одного вида на акции Общества другого вида до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 13) информация о планах по внесению изменений в список организаций, в которых Общество обладает десятью и более процентами акций (долей, паев) каждой такой организации, до момента, когда данная информация станет общедоступной;

- 14) информация о решении суда относительно принудительной ликвидации или реорганизации Общества, а также принудительной ликвидации или реорганизации его дочерних и совместно-контролируемых организаций до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 15) информация о передаче в залог (перезалог) имущества Общества на сумму, составляющую десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Общества, а также снятии с залога (перезалога) имущества Общества на сумму, составляющую десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Общества, до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 16) информация о наложении ареста на имущество (снятии с ареста имущества) Общества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Общества, до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 17) информация о получении Обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Общества, а также о полном погашении основного долга и начисленного вознаграждения по данному займу до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 18) информация о наступлении обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Общества, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов Общества, до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 19) информация о возбуждении в суде дела по корпоративному спору до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 20) информация о получении (прекращении, приостановлении) Обществом разрешений первой категории до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 21) информация о стратегических направлениях развития Общества до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 22) сведения о перспективных проектах до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 23) сведения о перспективных соглашениях (меморандумах), планируемых к заключению в будущем до момента, когда данная информация станет общедоступной;
- 24) прочая достоверная информация об акциях Общества, сделках с ними, об Обществе, осуществляемой им деятельности, составляющая коммерческую тайну, а также другая информация, не известная третьим лицам, раскрытие которой может повлиять на изменение стоимости акций Общества и на деятельность Общества.

**Приложение № 2 к Правилам внутреннего контроля
за распоряжением и использованием инсайдерской информации
АО «Кристалл Менеджмент»**

**Список Инсайдеров АО «Кристалл Менеджмент»
по состоянию на _____ 20__ года**

п/п	Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица/ наименование юридического лица	Дата рождения, должность, наименование организации/ место нахождения, реквизиты документа, подтверждающего государственную регистрацию (перерегистрацию) юридического лица	Основание включения в список инсайдеров	Дата и возникновения основания для включения в список инсайдеров	Дата исключения из списка инсайдеров

Б Е К І Т І Л Д І:
«Кристалл Менеджмент»
акционерлік қоғамының
Директорлар кеңесінің шешімімен
(сырттай дауыс беру
қорытындылары туралы 28 мамыр
2020 жылғы №11-20/СД хаттама)

«КРИСТАЛЛ МЕНЕДЖМЕНТ» АҚ-НЫҢ
ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТЫНА ИЕЛІК ЕТУДІ ЖӘНЕ
ПАЙДАЛАНУДЫ ІШКІ БАҚЫЛАУ ЕРЕЖЕЛЕРІ

Алматы, 2020 г.

МАЗМҰНЫ

1. ЖАЛПЫ ЕРЕЖЕЛЕР	3
2. АНЫҚТАМАЛАР	3
3. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТ ТІЗБЕСІ	3
4. ҚОҒАМ ИНСАЙДЕРЛЕРІ	4
5. АҚПАРАТТЫ/ХАБАРЛАМАНЫ ҰСЫНУ ТӘРТІБІ.....	5
6. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТТЫ АШУ ТӘРТІБІ МЕН МЕРЗІМДЕРІ	5
7. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТТЫ ПАЙДАЛАНУҒА ТЫЙЫМ САЛУ	6
8. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТҚА ҚОЛ ЖЕТКІЗУ ТӘРТІБІ.....	6
9. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТТЫ ҚОРҒАУ ЕРЕЖЕСІ.....	6
10. ІШКІ БАҚЫЛАУ	7
11. ЖАУАПКЕРШІЛІК	7
12. ҚОРЫТЫНДЫ ЕРЕЖЕЛЕР	8
1 ҚОСЫМША: ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТ ТІЗБЕСІ.....	9
2 ҚОСЫМША: ИНСАЙДЕРЛЕР ТІЗБЕСІ	11

1. ЖАЛПЫ ЕРЕЖЕЛЕР

1.1 «Кристалл Менеджмент» АҚ инсайдерлік ақпаратына иелік ету және пайдалануға ішкі бақылау ережесі (**бұдан әрі** – Ереже) «Бағалы қағаздар рыногы туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (**бұдан әрі** – Заң) талаптарына және инсайдерлік ақпаратқа қол жеткізу тәртібін белгілеуге, өзгертуге және тоқтатуға, оның құпиялылығын қорғауға және Заң талаптарының сақталуын бақылауға байланысты қатынастарды реттеу үшін Қазақстан Республикасының өзге де нормативтік құқықтық актілеріне сәйкес әзірленді.

1.2. Ережелер инсайдерлік ақпаратты пайдалануды реттеуге бағытталған және келесілерді қамтиды:

- инсайдерлік ақпарат пен инсайдер анықтамасы;
- инсайдерлік ақпарат тізбесі;
- инсайдерлік ақпаратты ұсыну тәртібі;
- инсайдерлік ақпаратты ашу тәртібі мен мерзімдері;
- инсайдерлік ақпаратқа қол жеткізу тәртібі;
- инсайдерлік ақпаратты заңсыз пайдаланудан қорғау ережелері;
- Заң талаптарының сақталуын бақылау;
- «Кристалл Менеджмент» АҚ инсайдерлік ақпаратты басқаруға және пайдалануға бақылауды жүзеге асыруға мүмкіндік беретін өзге де ережелер.

2. АНЫҚТАМАЛАР

Осы Ережелердің мақсаттары үшін мынадай анықтамалар қолданылады:

2.1. Инсайдерлік ақпарат – бағалы қағаздар (туынды қаржы құралдары), олармен жасалатын мәмілелер туралы, сондай-ақ бағалы қағаздарды (туынды қаржы құралдарын) шығарған (берген) эмитент, ол жүзеге асыратын қызмет туралы коммерциялық құпияны құрайтын дәйекті ақпарат, сондай-ақ үшінші тұлғаларға беймәлім, жария етілуі бағалы қағаздар (туынды қаржы құралдары) құнының өзгеруіне және олардың эмитентінің қызметіне ықпал етуі мүмкін өзге де ақпарат.

2.2. Инсайдер – инсайдерлік ақпаратқа рұқсаты бар тұлға.

2.3. Корпоративтік оқиғалар – Қоғам қызметіне елеулі әсер ететін, бағалы қағаздарды ұстаушылар мен Қоғам инвесторларының Заңның 102-бабының 5-тармағында айқындалған мүдделерін қозғайтын оқиғалар.

2.4. Қоғам/Эмитент – «Кристалл Менеджмент» акционерлік қоғамы;

2.5. Қаржылық есептілік депозитарийін жүргізуді жүзеге асыратын ұйым - Қазақстан Республикасының Үкіметі қаржылық есептілік депозитарийін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыруға уәкілеттік берген «Ақпараттық-есептеу орталығы» акционерлік қоғамы.

2.6. Бағдарламалық жасақтама – қаржылық есептілік депозитарийін жүргізуді жүзеге асыратын ұйым әзірлеген және шаблондар түрінде бағдарламалық қамтамасыз етуде ұсынылған есептілік пен ақпараттың әр түрлі нысандарын дайындауға арналған «Есептілікті тапсырудың бірыңғай жүйесі (ЕТБЖ)» бағдарламалық жасақтамасы.

2.7. Инсайдерлер тізбесі – Қоғам жүргізетін Қоғамның инсайдерлік ақпаратына рұқсаты бар тұлғалардың тізбесі.

2.8. Уәкілетті орган – Қазақстан Республикасында қаржы нарығы мен қаржы қызметтерін бақылауды, қадағалауды және реттеуді жүзеге асыратын мемлекеттік орган.

2.9. Электрондық есеп – куәландырушы орталық берген электрондық цифрлық қолтаңбамен қол қойылатын, қаржылық есептілік депозитарийінің интернет-ресурсында көрсетілген ақпаратпен жылдық және (немесе) тоқсан сайынғы қаржылық есептілік нысандары бар бағдарламалық қамтамасыз етудің толтырылған тиісті үлгісі.

2.10. Қор биржасы – Қоғамның акциялары айналыста болатын заңды тұлға.

3. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТ ТІЗБЕСІ

3.1. Қоғамның Инсайдерлік ақпаратының тізбесі осы Ережеге № 1 Қосымшада анықталған.

Қоғамның қызметіне қатысты, жалпыға қолжетімді болып табылмайтын ақпарат, егер бұл ақпарат Қоғамның мүліктік және қаржылық жағдайы үшін салдарға байланысты Қоғам шығарған (ұсынған) бағалы қағаздардың (туынды қаржы құралдарының) құнына әсер етуге қабілетті болса, оның ресми ашылу (жариялау) сәтіне дейін Инсайдерлік ақпаратқа жатады. Қоғамның қызметі туралы жалпыға қол жетімді ақпарат деп оған қол жеткізу үшін шектеулерді талап етпейтін және шектеулері жоқ немесе Қазақстан Республикасының заңнамалық актілеріне сәйкес ашуға жататын ақпарат түсініледі.

3.2. Инсайдерлік ақпаратқа жатпайды:

- 1) инвестициялық шешімдер қабылдау және (немесе) бағалы қағаздармен (туынды қаржы құралдарымен) операцияларды жүзеге асыру туралы ұсынымдар немесе ұсыныстар әзірлеу мақсатында жасалған бағалы қағаз (туынды қаржы құралы) құнына, Қоғамның мүліктік жағдайына қатысты зерттеуді, болжауды және бағалауды қоса алғанда, жалпыға қолжетімді мәліметтер негізінде әзірленген ақпарат;
- 2) бұқаралық ақпарат құралдарынан алынған ақпарат;
- 3) дерек көзі беймәлім, қалың қауымға таралатын, расталмаған ақпарат, сондай-ақ Қоғамның ағымдағы немесе жоспарланған қызметіне қатысты болжамдар.

4. ҚОҒАМ ИНСАЙДЕРЛЕРІ

4.1. Мына адамдар Қоғамның инсайдерлері болып танылады:

1) өзінің қызметтік жағдайына және еңбек міндеттеріне қарай инсайдерлік ақпаратқа қолжетімділігі бар Қоғам қызметкерлері;

2) Қоғамның дауыс беретін акцияларының он немесе одан көп пайызын тікелей немесе жанама иеленуіне, пайдалануына және (немесе) оларға билік етуіне қарай инсайдерлік ақпаратқа қолжетімділігі бар адамдар;

3) аудиторлық ұйым, бағалаушы, бағалы қағаздар рыногына кәсіби қатысушылар және талаптарында инсайдерлік ақпаратты ашып көрсету көзделіп жасалған (оның ішінде ауызша) шартқа сәйкес Қоғамға қызметтер көрсететін басқа да адамдар;

4) Қоғам шығарған (берген) бағалы қағаздар (туынды қаржы құралдары) оның тізіміне енгізілген сауда-саттықты ұйымдастырушы;

5) сауда жүйесінде Қоғамның бағалы қағаздарымен және өзге де қаржы құралдарымен мәмілелер жасалатын Қоғамның директорлар кеңесінің және Қор биржасы листинг комиссиясының мүшелері;

6) өздеріне берілген функциялар мен өкілеттіктерге қарай инсайдерлік ақпаратқа қолжетімділігі бар Үкiлеттi органның, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің және оның ведомстволарының қызметкерлері, мемлекеттік қызметшілер;

7) мүшелері Қоғам болып табылатын қоғамдық бірлестіктер мен кәсіптік ұйымдар және осы тармақтың 2), 3) және 4) тармақшаларында көрсетілген, өздеріне берілген өкілеттіктерге қарай инсайдерлік ақпаратқа қолжетімділігі бар ұйымдар;

8) осы тармақтың 2), 3), 4) және 7) тармақшаларында көрсетілген ұйымдардың өзінің қызметтік жағдайына және еңбек міндеттеріне қарай инсайдерлік ақпаратқа қолжетімділігі бар қызметкерлері;

9) осы тармақтың 1) - 8) тармақшаларында аталған адамдардан инсайдерлік ақпаратты алған адамдар.

4.2. Ережелердің 4.1-тармағының 2), 3), 4) және 7) тармақшаларында аталған заңды тұлғалар:

1) осы заңды тұлғалар оларға қатысты инсайдерлер деп танылған, өзінің қызметтік жағдайына және еңбек міндеттеріне қарай эмитенттердің инсайдерлік ақпаратына қолжетімділігі бар өз қызметкерлерінің тізімін жүргізуге;

2) осы заңды тұлғалар оларға қатысты инсайдерлер деп танылған, инсайдерлік ақпаратты пайдалануға тыйым салу бөлігінде Заңның және ішкі бақылау ережелерінің талаптары туралы өз қызметкерлеріне хабарлауға;

3) осы заңды тұлғалар оларға қатысты инсайдерлер деп танылған эмитенттерді өзінің қызметтік жағдайына және еңбек міндеттеріне қарай эмитенттердің инсайдерлік ақпаратына қолжетімділігі бар өз қызметкерлері туралы ішкі бақылау ережелерінде белгіленген тәртіппен және мерзімдерде хабарлауға міндетті.

4.3. Ереженің 4.1-тармағының 2), 3), 4) және 7) тармақшаларында көрсетілген заңды тұлғалар Қоғамға қызмет жағдайы мен еңбек міндеттеріне байланысты Қоғамның Инсайдерлік ақпаратына қол жеткізуге ие олардың қызметкерлері туралы ақпаратты осы заңды тұлғалардың ішкі құжаттарында белгіленген мерзімде және тәртіппен ұсынады.

4.4. Қоғамның Бас директоры бұйрықтың негізінде міндеттеріне Қоғамның лауазымды тұлғалары мен қызметкерлерінің Қазақстан Республикасы заңнамасының және Ережелердің талаптарын сақтауын бақылауды жүзеге асыру кіретін лауазымды тұлғаны анықтайды, сондай-ақ міндеттеріне Инсайдерлер тізімін жүргізу және өзекті жағдайда ұстау кіретін Қоғам қызметкерін анықтайды.

4.5. Қоғам Инсайдерлер тізімін осы талапта көрсетілген мерзімде оның талабы бойынша Уәкілетті органға ұсынады.

5. АҚПАРАТТЫ/ХАБАРЛАМАНЫ ҰСЫНУ ТӘРТІБІ

5.1. Инсайдерлер тізіміне өзгерістер енгізу Инсайдерлер тізіміне (тізімінен) тұлғаларды енгізу (шығару) қажеттілігін растайтын ақпарат пайда болған күннен бастап 7 (жеті) жұмыс күнінен кешіктірмей жүргізіледі.

5.2. Инсайдерлер тізіміне (тізімінен) енгізілген (шығарылған) тұлғаларды хабардар ету:

- Инсайдерлер тізіміне өзгерістер енгізілген күннен бастап 15 (он бес) жұмыс күні ішінде, кез келген қолжетімді тәсілмен (ауызша және (немесе) жазбаша), немесе
- Құпиялылық туралы келісімге қол қойылған күні (Құпиялылық туралы Келісімнің қолданысын тоқтату) жүзеге асырылады.

Қоғам хабарландырған кезде Инсайдерлердің назарын Заңның 56-1-бабында көзделген шектеулер туралы, сондай-ақ Ережелердің талаптарын орындау жөніндегі міндеттер туралы аударды.

5.3. Алынған ақпарат негізінде міндеттеріне Инсайдерлер тізімін жүргізу және өзекті жағдайда ұстау кіретін Қоғам қызметкері:

1) Қоғамның Инсайдерлерінің тізімін қалыптастырады, оны өзектендіруді уақтылы жүзеге асырады;

2) есепті жылдың 31 қаңтарынан, 30 сәуірінен, 31 шілдесінен және 31 қазанынан кешіктірмей Қоғамның Бас директорының немесе оны алмастыратын тұлғаның есепті жылдың 1 қаңтарындағы, 1 сәуіріндегі, 1 шілдедегі және 1 қазандағы жағдай бойынша тиісінше Қоғамның Инсайдерлерінің тізімін бекітуін қамтамасыз етеді.

5.4. Қоғам Инсайдерлер тізімін осы Ережеге 2-қосымшаға сәйкес жүргізеді және өзекті жағдайда қолдайды.

6. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТТЫ АШУ ТӘРТІБІ МЕН МЕРЗІМДЕРІ

6.1. Қоғам Инсайдерлік ақпаратты ашуды Қазақстан Республикасының заңнамасында, Қор биржасының ішкі құжаттарында, осы Ережеде және Қоғамның басқа да ішкі құжаттарында белгіленген тәртіпте, шарттарда және мерзімде жүзеге асырады.

6.2. Қоғам Заңда, Қазақстан Республикасының өзге де нормативтік құқықтық актілерінде және Ережеде белгіленген тәртіппен және шарттарда қаржылық есептілік депозитарийінің интернет-ресурсында және Қор биржасының интернет-ресурсында Инсайдерлік ақпаратты ашуды жүзеге асырады.

6.3. Егер Қоғам Инсайдерлік ақпаратқа қатысты ақпараттың қажетті құпиялылық дәрежесі сақтала алмайды немесе осы ақпараттың құпиялылығын бұзуға жол берілуі мүмкін деп есептесе, Қоғам оны ашу жөнінде шаралар қабылдайды. Мұндай ақпарат осы тармақта сипатталған жағдай туындаған күннен кейін 7 (жеті) жұмыс күні ішінде ашылады.

6.4. Заңның 102-бабының 2-тармағына сәйкес қаржылық есептілік депозитарийінің интернет-ресурсында Қоғамның ашуға жататын ақпараттар мен құжаттар тізбесіне кірмейтін не ақпаратқа жатпайтын инсайдерлік ақпарат,

оған қатысты Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерімен оны ашу тәртібі мен мерзімдері белгіленген, Қоғам Инсайдерлік ақпаратқа қатысты көрсетілген ақпараттың

қажетті құпиялылық дәрежесі сақтала алмайды немесе осы ақпараттың құпиялылығын бұзуға жол беріледі деп есептейтін күннен бастап 7 (жеті) жұмыс күні ішінде қоғам ашуға тиіс.

7. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТТЫ ПАЙДАЛАНУҒА ТҮЙІМ САЛУ

7.1. Инсайдерлердің құқығы жоқ:

- 1) бағалы қағаздармен және өзге қаржы құралдарымен мәмілелер жасау кезінде инсайдерлік ақпаратты пайдалану;
- 2) Қазақстан Республикасының заңдарында көзделген жағдайларды қоспағанда, инсайдерлік ақпаратты үшінші тұлғаларға беруге немесе үшінші тұлғалар үшін қолжетімді ету;
- 3) үшінші тұлғаларға инсайдерлік ақпаратқа негізделген бағалы қағаздармен мәмілелер жасау туралы ұсынымдар немесе ұсыныстар беру.

8. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТҚА ҚОЛ ЖЕТКІЗУ ТӘРТІБІ

8.1. Қоғамның Инсайдерлерінің Қоғамның белгілі бір Инсайдерлік ақпаратына қол жеткізуі олармен жасалған еңбек және (немесе) азаматтық-құқықтық шарттар негізінде жүзеге асырылады.

8.2. Қызметкерлер өздерінің лауазымдық міндеттерін жүзеге асыру үшін қажетті көлемде Инсайдерлік ақпаратқа қол жеткізе алады.

8.3. Заңды және жеке тұлғалармен өзара қарым-қатынастарда Қоғам осындай тұлғаларға беретін Инсайдерлік ақпараттың құпиялылығын сақтау қажет болған жағдайда құпиялылық туралы келісім (шарт) жасалады.

8.4. Қоғамның Инсайдерлері болып табылмайтын тұлғаларға белгілі бір Инсайдерлік ақпаратқа қол жеткізу нақты ақпаратты алу қажеттілігінің негіздемесін, көрсетілген ақпараттың техникалық құралдарын қолдана отырып көшіру қажеттілігін, сондай-ақ үшінші тұлғаларға ашу жоспарланған үшінші тұлғаларды көрсете отырып, ақпаратты ашу қажеттілігін көрсете отырып, өтініш негізінде ресімделеді. Өтінішті қарау қорытындылары бойынша оны алған сәттен бастап 7 (жеті) жұмыс күнінен кешіктірмей Қоғамның Бас директоры адамды өзі сұратқан ақпаратқа жіберу немесе жіберуден бас тарту туралы шешім қабылдайды, бұл туралы өтінішті жіберген тұлға хабардар етіледі.

8.5. Инсайдерлік ақпарат иелері өздері алған Инсайдерлік ақпаратты тек қана оның қаржы-шаруашылық қызметін жүзеге асыру үшін Қоғамның мүддесінде адал және орынды пайдалануға және оны пайдалануға Қоғамның, оның акционерлерінің және инвесторларының мүдделеріне нұқсан келтірмеуге міндетті.

9. ИНСАЙДЕРЛІК АҚПАРАТТЫ ҚОРҒАУ ЕРЕЖЕЛЕРІ

9.1. Қоғамның Инсайдерлік ақпаратын қорғау мақсатында:

- Инсайдерлік ақпаратқа қатысты ақпарат тізімін анықтайды;
- Инсайдерлік ақпаратқа қол жеткізу берілген тұлғалардың және (немесе) осындай ақпарат ұсынылған немесе берілген тұлғалардың есебін жүргізеді;
- азаматтық-құқықтық шарттар негізінде еңбек шарттары және контрагенттер негізінде Қоғам қызметкерлерінің Инсайдерлік ақпаратты пайдалануы бойынша қатынастарды реттейді;
- Заң талаптарын, оған сәйкес қабылданған нормативтік-құқықтық актілерді және осы Ережелерді бұза отырып, Инсайдерлік ақпаратты үшінші тұлғаларға беруді болдырмау бойынша шараларды ұйымдастырады;
- Инсайдерлік ақпаратқа қол жетімділікті шектейді;
- өзінің еңбек міндеттерін орындау үшін Инсайдерлік ақпаратқа қол жеткізу қажет қызметкерді осы Ережелермен таныстырады.

9.2. Инсайдерлік ақпаратты қорғау мақсатында Инсайдерлік ақпаратқа рұқсаты бар тұлғалар, сондай-ақ Ережелердің 8.4-т. сәйкес Инсайдерлік ақпаратқа қол жеткізген тұлғалар міндетті:

- Инсайдерлік ақпарат және осы Ережелер бойынша Қазақстан Республикасы

- заңнамасының талаптарын орындау;
- Қоғам және олар шығарған (берген) бағалы қағаздар (туынды қаржы құралдары) туралы Инсайдерлік ақпаратты ашу тәртібі мен шарттарын, оның ішінде Ережелермен айқындалғандарын, сақтау;
 - Инсайдерлік ақпаратқа рұқсаты жоқ тұлғалар бар жерде Инсайдерлік ақпаратқа қатысты талқылаулар жүргізілуі тиіс;
 - Қоғамның ішкі нормативтік құжаттары шеңберінде Инсайдерлік ақпаратты ресми ашу (жариялау) сәтіне дейін оның құпиялылығын сақтауды қамтамасыз ету;
 - Инсайдерлік ақпаратқа қол жеткізуге құқығы бар тұлға мәртебесін жоғалтқан жағдайда Қоғамға Инсайдерлік ақпараты бар оның иелігіндегі ақпарат тасымалдағыштарды беру;
 - Инсайдерлік ақпараты бар құжаттардың, файлдардың, сейфтердің (қоймалардың) кілттерінің, рұқсаттамалардың, парольдердің жоғалғаны немесе жетіспегені туралы немесе Инсайдерлік ақпаратқа рұқсатсыз қол жеткізу анықталған кезде және т. б. өзінің тікелей басшысына немесе оны алмастыратын адамға дереу хабарлау;
 - қызметтік міндеттерін орындау тоқтатылған жағдайда Инсайдерлік ақпараттың құпиялылығын сақтау туралы талаптарды сақтауды жалғастыру - олар алған мәліметтер Инсайдерлік ақпарат болып табылуын тоқтатқан сәтке дейін.

10. ІШКІ БАҚЫЛАУ

10.1. Бақылау жүйесі қамтиды:

- Инсайдерлік ақпаратты анықтау;
- Инсайдерлік ақпарат тізбесінің толықтығы мен өзектілігін бақылау;
- Инсайдерлер операцияларын бақылауды қоса алғанда, Инсайдерлік ақпаратты пайдаланудың заңдылығын бақылау;
- Инсайдерлік ақпаратты қорғауға (құпиялылықты қамтамасыз етуге) бағытталған шаралардың сақталуын бақылау;
- Инсайдерлер тізімін жүргізуді, Инсайдерлерді Тізімге(-нен) енгізуді (алып тастауды) және оларды осындай қосу (алып тастау) туралы хабардар етуді бақылау;
- Инсайдерлік ақпаратты қорғауға (құпиялылықты қамтамасыз етуге) бағытталған шаралардың сақталуын бақылау;
- Уәкілетті органға Инсайдерлер тізімін жіберу бойынша міндеттердің орындалуын бақылау.

10.2. Қоғам қызметкерлері Қоғамның тікелей басшысы мен Заң департаментінің басшысына өздеріне белгілі болған кез келген фактілерді жазбаша түрде жеткізуге міндетті:

- Қоғамның лауазымдық міндеттеріне сәйкес ашуға жатпайтын, бірақ оларға белгілі болған, соның ішінде Қоғам клиенттерінен немесе басқа тұлғалардан Қоғамның инсайдерлік ақпараты туралы;
- Қоғам қызметкерлерінің, Қоғам инсайдерлерінің және олардың туыстарының, Қоғамның Инсайдерлік ақпаратының, Қоғамның клиенттері мен серіктестерінің заңсыз пайдалануы туралы.

11. ЖАУАПКЕРШІЛІК

11.1. Инсайдерлік ақпаратты заңсыз пайдаланған кез келген тұлға Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес жауапты болады.

11.2. Инсайдерлік ақпаратты заңсыз пайдаланған, көрінеу жалған мәліметтер таратқан кез келген тұлға Инсайдерлік ақпаратты заңсыз пайдаланғаны және (немесе) нарықты айлашарғы жасағаны үшін, егер аталған тұлға мұндай ақпараттың Инсайдерлік ақпарат болып табылатынын білмесе немесе білмеуі тиіс болса, ал жалпы мәліметтер көрінеу жалған болса жауапты болмайды.

11.3. Қоғаммен еңбек қатынастарында тұрған, осы Ережелерді бұзған Қоғам қызметкерлеріне тәртіптік жазалау шаралары, тіпті жұмыстан шығаруға дейін қолданылуы мүмкін, оларды қолдану туралы шешім Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасында және

Қоғамның ішкі құжаттарында белгіленген тәртіппен қабылданады.

11.4. Қазақстан Республикасының Әкімшілік құқық бұзушылық туралы кодексінің нормаларына сәйкес осы Ережелерді бұзған адамдар әкімшілік жауапкершілікке тартылуы мүмкін (санкциялар ретінде айыппұл салу түріндегі жаза көзделген).

11.5. Инсайдерлердің Қазақстан Республикасының заңнамасын Инсайдерлік ақпарат және осы Ережелер бөлігінде бұзушылықтары анықталған кезде Қоғамда мынадай шаралар қолданылуы мүмкін (мыналарды қоса алғанда, бірақ олармен шектелмейді):

- 1) осы Ережелердің сақталуын бақылауды күшейту;
- 2) кінәлі тұлғаларды немесе Инсайдерлік ақпараттың жария болу көзін анықтау мақсатында қызметтік тергеу жүргізу;
- 3) Бағалы қағаздар нарығында айла-шарғы жасау мақсатында жасалған мәмілені тану мақсатында уәкілетті органға талаптарды бұза отырып жасалған қоғамның акцияларымен мәміле туралы ақпаратты жіберу;
- 4) Қазақстан Республикасының еңбек заңнамасына сәйкес қолданылуы мүмкін жағдайларда тәртіптік жазалау шаралары;
- 5) Қоғамның Инсайдерінің іс-әрекеттерімен Қоғамға келтірілген материалдық залалды және/немесе іскерлік беделге зиянды өтеу жөніндегі шаралар;
- 6) Өзге де жол берілетін шаралар.

12. ҚОРЫТЫНДЫ ЕРЕЖЕЛЕР

12.1. Осы Ережелердің талаптарын Қоғамның барлық Инсайдерлері, сондай-ақ Қоғам қызметкерлері орындауға тиіс.

12.2. Инсайдерлік ақпарат ашылғаннан кейін Заңда, Қазақстан Республикасының өзге де нормативтік құқықтық актілерінде және Ережелерде белгіленген тәртіппен және шарттарда Инсайдерлік ақпарат болуын тоқтатады. Егер Қазақстан Республикасының заңнамалық және нормативтік құқықтық актілерінің өзгеруі нәтижесінде осы Ережелердің жекелеген тармақтары оған қайшы келсе, бұл тармақтар күшін жояды. Осы Ережелерге өзгерістер енгізілген сәтке дейін Қоғам қызметкерлері және осы Ережеде көрсетілген өзге де тұлғалар Қазақстан Республикасының заңнамалық және нормативтік-құқықтық актілерін басшылыққа алады.

**«Кристалл Менеджмент» АҚ
Инсайдерлік ақпаратының тізімі**

Инсайдерлік ақпаратқа келесілер жатады (бекітілген тәртіппен ашқанға дейін):

- 1) Қоғамның атқарушы органының жыл қорытындысы бойынша осы ақпарат жалпыға қолжетімді болатын сәтке дейінгі сыйақысының жиынтық мөлшері туралы ақпарат;
- 2) Қоғамның жылдық қаржылық есептілігінің, Қоғамның шоғырландырылған жылдық қаржылық есептілігінің және олардың аудиторлық есептерінің жобалары, Қоғамның жылдық қаржылық есептілігі, Қоғамның шоғырландырылған жылдық қаржылық есептілігі және олардағы ақпарат жалпыға қол жетімді болғанға дейінгі аудиторлық есептер;
- 3) Қоғамның аралық (тоқсандық, жарты жылдық) қаржылық есептілігінің, Қоғамның аралық (тоқсандық, жарты жылдық) шоғырландырылған қаржылық есептілігінің және олардың аудиторлық есептерінің жобалары, Қоғамның аралық (тоқсандық, жарты жылдық) қаржылық есептілігі, Қоғамның аралық (тоқсандық, жарты жылдық) шоғырландырылған қаржылық есептілігі және олардағы ақпарат жалпыға қол жетімді болатын сәтке дейінгі олардың аудиторлық есептері;
- 4) Қоғамның бұрын ашылған қаржылық есептілігінде қателерді анықтау туралы ақпарат, егер мұндай қателер Қоғам акцияларының бағасына әсер етуі мүмкін болса, осы ақпарат жалпыға қол жетімді болғанға дейін;
- 5) Қоғамның негізгі құралдарына жүргізілген қайта бағалау нәтижелері туралы ақпарат, осы ақпарат жалпыға қол жетімді болғанға дейін;
- 6) уәкілетті органның Қоғамның акциялар шығарылымын осы ақпарат жалпыға қолжетімді болған сәтке дейін жоюы туралы ақпарат;
- 7) Қоғам акционерлерінің жалпы жиналысы шешімдерінің жобалары туралы, сондай-ақ Қоғам акционерлерінің жалпы жиналысы қабылдаған шешімдер туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қол жетімді болғанға дейін;
- 8) Қоғамның Директорлар кеңесі мен атқарушы органын сайлауға қатысты Қоғамның тиісті органдары шешімдерінің жобалары, Қоғамның директорлар кеңесі мен атқарушы органының құрамындағы өзгерістер туралы, сондай-ақ Қоғамның Директорлар кеңесі мен атқарушы органын сайлауға қатысты Қоғамның тиісті органдары қабылдаған шешімдер, Қоғамның Директорлар кеңесі мен атқарушы органының құрамындағы өзгерістер туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қолжетімді болатын сәтке дейін;
- 9) Қоғамның Директорлар кеңесі шешімдерінің жобалары туралы, сондай-ақ Қоғамның директорлар Кеңесі қабылдаған шешімдер туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қол жетімді болғанға дейін;
- 10) бір мезгілде мынадай талаптарға жауап беретін ірі мәмілелер мен мәмілелерді жасасу және (немесе) жүзеге асыру жөніндегі жоспарлар туралы ақпарат: Қоғамның уәкілетті органы осындай мәмілелер жасасу туралы шешім қабылдаған күнгі құны Қоғам активтерінің жалпы баланстық құны мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын мүлікті сатып алуға немесе иеліктен шығаруға байланысты мәмілелер болып табылады, бұл ақпарат жалпыға қол жетімді болған сәтке дейін;
- 11) Қоғамның бағалы қағаздарын және (немесе) өзге де ақшалай міндеттемелерін Қоғамның жай акцияларына осы ақпарат жалпыға қолжетімді болған сәтке дейін айырбастау туралы ақпарат;
- 12) Қоғамның орналастырылған акцияларының бір түрін Қоғамның басқа түрдегі акцияларына осы ақпарат жалпыға қолжетімді болған сәтке дейін айырбастау туралы ақпарат;
- 13) Қоғамның әрбір осындай ұйым акцияларының (үлестерінің, пайларының) он және одан да көп процентіне ие ұйымдардың тізіміне өзгерістер енгізу жөніндегі жоспарлар туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қолжетімді болатын сәтке дейін;
- 14) Қоғамды мәжбүрлеп таратуға немесе қайта ұйымдастыруға, сондай-ақ оның еншілес және бірлесіп бақыланатын ұйымдарын мәжбүрлеп таратуға немесе қайта ұйымдастыруға қатысты сот шешімі туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қолжетімді болатын сәтке дейін;

- 15) Қоғам активтерінің жалпы баланстық құны мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын сомаға Қоғам мүлкін кепілге (қайта кепілге) беру, сондай-ақ Қоғам активтерінің жалпы баланстық құны мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын сомаға Қоғам мүлкін кепілге (қайта кепілге) алу (қайта кепілге қою) туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қолжетімді болатын кезге дейін;
- 16) құны Қоғам активтерінің жалпы баланстық құны мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын Қоғамның мүлкіне тыйым салу (мүлікке тыйым салудан алу) туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қолжетімді болатын сәтке дейін;
- 17) Қоғамның Қоғам активтерінің жалпы баланстық құны мөлшерінің жиырма бес және одан да көп пайызын құрайтын мөлшерде қарыз алуы туралы, сондай-ақ осы ақпарат жалпыға қолжетімді болатын сәтке дейін осы қарыз бойынша негізгі борышты және есептелген сыйақыны толық өтеу туралы ақпарат;
- 18) нәтижесінде баланстық құны Қоғам активтерінің жалпы мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын Қоғамның мүлкі жойылған төтенше сипаттағы мән-жайлардың басталғаны туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қолжетімді болатын сәтке дейін;
- 19) сотта корпоративтік дау бойынша іс қозғау туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қолжетімді болған сәтке дейін;
- 20) Қоғамның бірінші санаттағы рұқсаттарды алуы (тоқтатуы, тоқтата тұруы) туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қолжетімді болған сәтке дейін;
- 21) Қоғам дамуының стратегиялық бағыттары туралы ақпарат осы ақпарат жалпыға қолжетімді болатын сәтке дейін;
- 22) бұл ақпарат жалпыға қол жетімді болғанға дейін перспективалық жобалар туралы ақпарат;
- 23) болашақта осы ақпарат жалпыға қолжетімді болатын сәтке дейін жасалуы жоспарланған перспективалық келісімдер (меморандумдар) туралы мәліметтер;
- 24) Қоғамның акциялары, олармен жасалған мәмілелер туралы, Қоғам туралы, коммерциялық құпияны құрайтын оның жүзеге асыратын қызметі туралы басқа да шынайы ақпарат, сондай-ақ үшінші тұлғаларға белгісіз, ашылуы Қоғам акциялары құнының өзгеруіне және Қоғам қызметіне әсер етуі мүмкін басқа да ақпарат.

**«Кристалл Менеджмент» АҚ-ның
Инсайдерлік ақпаратына иелік етуді және
пайдалануды ішкі бақылау ережелеріне
№2 Қосымша**

**«Кристалл Менеджмент» АҚ Инсайдерлер тізімі
_____ 20 ____ жылғы жағдай бойынша**

р/р	Жеке тұлғаның аты-жөні (бар болған жағдайда)/ заңды тұлғаның атауы	Туған күні, лауазымы, ұйымның атауы/ заңды тұлғаның орналасқан жері, мемлекеттік тіркелгенін (қайта тіркелгенін) растайтын құжаттың деректемелері	Инсайдерлер тізіміне қосу негізі	Инсайдерлер тізіміне енгізу үшін негіздің пайда болуы және күні	Инсайдерлер тізімінен шығарылған күн