

Утверждены
решением Наблюдательного совета
ТОО «Магистральный Водовод»
(протокол заседания
от «2» марта 2023 года №3/2023)

**Правила
внутреннего контроля за распоряжением и
использованием инсайдерской информации
ТОО «Магистральный Водовод»**

г. Атырау, 2023

Настоящие Правила разработаны в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами ТОО «Магистральный Водовод» (далее - Товарищество), и определяют порядок контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации Товарищества, порядок и условия ее раскрытия, ведения списка инсайдеров, определяют ограничения, установленные для инсайдеров, а также ответственность за разглашение инсайдерской информации.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Целью настоящих Правил является обеспечение соблюдения Товариществом норм законодательства Республики Казахстан в части использования инсайдерской информации, а также повышение уровня деловой репутации, поддержание высокой степени корпоративного управления, обеспечение стабильности Товарищества.

2. Контроль и ответственность за соблюдением требований настоящих Правил возлагается на работников и структурные подразделения Товарищества, являющиеся владельцами инсайдерской информации, и (или) несущие ответственность за установление с третьими лицами гражданско-правовых отношений, предусматривающих раскрытие инсайдерской информации Товарищества, а также на должностные лица и заместителей генерального директора Товарищества, курирующих указанные структурные подразделения.

3. Лицом, осуществляющим координацию деятельности структурных подразделений Товарищества в рамках настоящих Правил, а также осуществляющим контроль за соблюдением Товариществом требований законодательства Республики Казахстан в части распоряжения и использования инсайдерской информации является Генеральный директор Товарищества.

2. ОСНОВНЫЕ ОПРЕДЕЛЕНИЯ

4. Основные понятия, используемые в настоящих Правилах:

1) инсайдер - лицо, обладающее доступом к инсайдерской информации.

Инсайдером Товарищества признается лицо, обладающее доступом к инсайдерской информации Товарищества, которая определяется в соответствии с настоящими Правилами;

2) инсайдерская информация - достоверная информация о ценных бумагах (производных финансовых инструментах) Товарищества, сделках с ними, а также о Товариществе, 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 Товарищества;

3) список инсайдеров Товарищества - список лиц, имеющих доступ к инсайдерской информации Товарищества;

4) уполномоченный орган - уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций.

3. ИНСАЙДЕРСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ

5. К инсайдерской информации Товарищества относится следующая информация:

- 1) финансовая отчетность Товарищества и аудиторские отчеты Товарищества;
- 2) иные, помимо финансовой отчетности, сведения в отношении финансового положения Товарищества, включая сведения о расчете коэффициентов, характеризующих финансовые результаты деятельности Товарищества;
- 3) проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг Товарищества, с учетом внесенных в него изменений и (или) дополнений, частный меморандум;
- 4) информация о корпоративных событиях Товарищества как они определены Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг».

6. Указанная информация является инсайдерской с момента ее возникновения и до момента ее раскрытия неограниченному кругу лиц в соответствии с законодательством Республики Казахстан и (или) настоящими Правилами.

4. ИНСАЙДЕРЫ ТОВАРИЩЕСТВА

7. Инсайдерами Товарищества признаются:

1) должностные лица и работники Товарищества, имеющие доступ к инсайдерской информации на постоянной основе ввиду их функциональных обязанностей и полномочий. К ним относятся: члены Наблюдательного совета Товарищества, Генеральный директор, его заместители, главный бухгалтер, работники департамента бухгалтерского учета и отчетности, работники департамента казначейства, работники департамента правового обеспечения, работники антикоррупционной комплаенс-службы.

Работникам Товарищества, не указанным в настоящем подпункте, может быть предоставлен временный доступ к инсайдерской информации;

2) лица, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу владения, пользования и (или) распоряжения прямо или косвенно десятью, или более процентами долей участия в уставном капитале Товарищества;

3) аудиторская организация, оценщик, профессиональные участники рынка ценных бумаг и другие лица, оказывающие услуги Товариществу 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) Товариществом;

5) члены совета директоров и листинговой комиссии АО «Казахстанская фондовая биржа» (KASE), в торговой системе которой заключатся сделки с ценными бумагами Товарищества 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 является Товарищество 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.

5. ВЕДЕНИЕ СПИСКА ИНСАЙДЕРОВ ТОВАРИЩЕСТВА

8. В целях обеспечения контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации о Товариществе и выпущенных им ценных бумагах, Товарищество ведет и поддерживает в актуальном состоянии список лиц, указанных в подпунктах 1)-4) пункта 7 настоящих Правил, по формам, предусмотренным приложением к настоящим Правилам (далее - список инсайдеров Товарищества).

9. Товарищество уведомляет инсайдеров Товарищества о включении их в список инсайдеров (исключении из списка), о требованиях Закона Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» и настоящих Правил в части распоряжения и использования инсайдерской информации посредством направления инсайдерам соответствующих уведомлений.

Руководители структурных подразделений Товарищества, работники которых не имеют постоянного доступа к инсайдерской информации, направляют Генеральному директору Товарищества служебную записку о необходимости предоставления таким работникам временного доступа к инсайдерской информации по определенным (временным) проектам. В служебной записке в обязательном порядке указывается направление проекта, сроки начала и окончания проекта, ФИО и должность работников, которым необходим временный доступ.

Менеджер департамента правового обеспечения Товарищества, по поручению Генерального директора Товарищества, включает работников в список инсайдеров Товарищества на период срока соответствующего проекта (временный доступ), и направляет таким работникам уведомление о включении их в список инсайдеров.

Характер доступа к инсайдерской информации (постоянный или временный), отражается в формах списков инсайдеров для юридических и физических лиц, предусмотренных в приложении к настоящим Правилам.

10. Лицом, ответственным за ведение списка инсайдеров Товарищества, поддержание его в актуальном состоянии, уведомление лиц, получивших доступ к инсайдерской информации Товарищества, о включении их в список инсайдеров Товарищества (исключении из списка), информирование инсайдеров о требованиях законодательства Республики Казахстан и настоящих Правил является менеджер департамента правового обеспечения Товарищества.

11. В целях включения в список инсайдеров Товарищества (исключения из списка) лиц, указанных в подпункте 1) пункта 7 настоящих Правил, директор

департамента управления человеческими ресурсами Товарищества направляет Генеральному директору Товарищества служебную записку в течение 3 (трех) рабочих дней с даты назначения/прекращения полномочий, избрания/приема/увольнения/перевода лиц, перечисленных в подпункте 1) пункта 7 настоящих Правил. В служебной записке указывается полное ФИО лица, дата и год рождения, должность (с указанием структурного подразделения), дата назначения/прекращения полномочий, дата приема на работу/увольнения/перевода.

12. В целях включения в список инсайдеров Товарищества (исключения из списка) лиц, указанных в подпункте 2) пункта 7 настоящих Правил, менеджер департамента правового обеспечения Товарищества направляет Генеральному директору Товарищества служебную записку в течение 3 (трех) рабочих дней с даты изменения состава лиц, прямо или косвенно владеющих десятью или более процентами долей в уставном капитале Товарищества. В служебной записке указываются: наименование/ФИО лица, прямо или косвенно владеющего десятью или более процентами долей в уставном капитале Товарищества, адрес электронной почты, дата и номер государственной (пере)регистрации/дата и год рождения, юридический адрес, основание включения в список инсайдеров Товарищества (исключения из списка).

13. В целях включения в список инсайдеров Товарищества (исключения из списка) лиц, указанных в подпунктах 3) и 4) пункта 7 настоящих Правил, руководитель структурного подразделения Товарищества, ответственного за установление гражданско-правовых отношений с лицами, указанными в подпунктах 3) и 4) пункта 7 настоящих Правил, обязан в течение 5 (пяти) рабочих дней до предоставления указанным лицам доступа к инсайдерской информации/прекращения права доступа либо незамедлительно с момента получения указанными лицами доступа к инсайдерской информации Товарищества направить служебную записку Генеральному директору Товарищества о необходимости их включения в список инсайдеров Товарищества (исключения из списка). В служебной записке указывается полное наименование юридического лица, адрес электронной почты, дата и номер государственной (пере)регистрации, юридический адрес, основание включения в список инсайдеров (исключения из списка) и дата заключения договора (если на момент направления служебной записки договор с таким лицом уже заключен).

14. Список инсайдеров Товарищества ежеквартально формируется менеджером департамента правового обеспечения Товарищества по состоянию на первое число первого месяца каждого квартала.

15. Уведомление о включении лиц, перечисленных в подпункте 1) пункта 7 настоящих Правил, направляется лицом, определенным пунктом 10 настоящих Правил, на адреса электронной почты этих лиц либо на почтовый адрес указанного лица способом, позволяющим подтвердить факт получения данного уведомления, не позднее 5 (пяти) рабочих дней с даты получения соответствующего поручения Генерального директора Товарищества.

Работники Товарищества, получившие уведомление, обязаны распечатать его, поставить подпись, и вернуть оригинал уведомления менеджеру департамента правового обеспечения Товарищества, в течение 1 (одного) рабочего дня с даты получения уведомления. Должностные лица Товарищества направляют лицу, определенному пунктом 10 настоящих Правил, оригинал подписанного уведомления, посредством почтовой связи, в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты получения уведомления.

16. Уведомление об исключении лиц, перечисленных в подпункте 1) пункта 7 настоящих Правил, включая работников Товарищества с временным доступом из списка инсайдеров Товарищества, предоставляется следующим образом:

1) должностным лицам - на адреса электронной почты этих лиц либо на почтовый адрес указанного лица способом, позволяющим подтвердить факт получения данного уведомления, не позднее 5 (пяти) рабочих дней с даты расторжения трудового договора либо иного документа, на основании которого должностное лицо Товарищества исключается из списка инсайдеров Товарищества;

2) работникам - одновременно с приказом о расторжении трудового договора либо иного документа, на основании которого работник Товарищества исключается из списка инсайдеров Товарищества;

3) лицам, указанным в подпункте 2) пункта 7 настоящих Правил – на адреса электронной почты этих лиц либо на почтовый адрес указанного лица способом, позволяющим подтвердить факт получения данного уведомления, не позднее 5 (пяти) рабочих дней с даты, с которой лицо перестало владеть, пользоваться и (или) распоряжаться прямо или косвенно десятью, или более процентами долей участия в уставном капитале Товарищества;

4) лицам, указанным в подпунктах 3) и 4) пункта 7 настоящих Правил - на адреса электронной почты этих лиц либо на почтовый адрес указанного лица способом, позволяющим подтвердить факт получения данного уведомления, не позднее 5 (пяти) рабочих дней с даты прекращения действия договора с такими лицами либо иного документа, на основании которого данные лица исключаются из списка инсайдеров Товарищества.

17. Датами исключения из списка инсайдеров Товарищества будут являться следующие даты:

1) в отношении должностных лиц и работников Товарищества - дата расторжения трудового договора либо дата вступления в силу документа, на основании которого должностное лицо или работник Товарищества исключается из списка инсайдеров Товарищества;

2) в отношении лиц, указанных в подпункте 2) пункта 7 настоящих Правил – дата, с которой лицо перестало владеть, пользоваться и (или) распоряжаться прямо или косвенно десятью, или более процентами долей участия в уставном капитале Товарищества;

3) в отношении лиц, указанных в подпунктах 3) и 4) пункта 7 настоящих Правил - дата прекращения действия договора с такими лицами;

4) в отношении работников Товарищества с временным доступом - дата окончания соответствующего проекта.

18. Доступ к списку инсайдеров Товарищества имеют: Генеральный директор, заместитель генерального директора, директор департамента казначейства, директор департамента правового обеспечения, иные структурные подразделения Товарищества по согласованию с Генеральным директором.

19. Товарищество обязано предоставлять список инсайдеров Товарищества уполномоченному органу по его требованию.

20. Сведения об инсайдерах, указанных в подпункте 1) пункта 7 настоящих Правил, исключенных из списка инсайдеров Товарищества, содержатся в отдельном списке, который ведется лицом, определенным в пункте 10 настоящих Правил, по форме, предусмотренной приложением к настоящим Правилам, и хранятся в Товариществе в течение 5 (пяти) лет с даты их исключения из списка инсайдеров.

21. Инсайдеры Товарищества, указанные в подпунктах 2), 3) и 4) пункта 7 настоящих Правил, обязаны предоставлять Товариществу список своих работников, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации Товарищества, в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня получения запроса от Товарищества.

6. КОНТРОЛЬ ЗА РАСПОРЯЖЕНИЕМ И ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

22. Инсайдерам запрещается:

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 предложения о совершении сделок с ценными бумагами, основанные на инсайдерской информации.

23. Инсайдеры обязаны предпринять необходимые меры для ограничения доступа к инсайдерской информации со стороны третьих лиц и своих работников, которым эта информация не требуется для выполнения ими своих служебных обязанностей. Инсайдеры, подлежащие исключению из списка инсайдеров в силу прекращения трудового договора/прекращения полномочий/прекращения действия гражданско-правового договора, обязаны соблюдать конфиденциальность в отношении известной им инсайдерской информации в течение 5 (пяти) лет после прекращения трудового договора/прекращения полномочий/прекращения действия гражданско-правового договора.

24. При возникновении угрозы или установлении факта несанкционированного раскрытия инсайдерской информации, либо утраты документов (носителей информации), содержащих инсайдерскую информацию Товарищества, инсайдер обязан незамедлительно уведомить об этом Товарищество, инсайдер-работник

Товарищества обязан незамедлительно поставить в известность своего непосредственного руководителя, который, в свою очередь, незамедлительно информирует об этом лицо, определенное в пункте 10 настоящих Правил.

25. Работники Товарищества, имеющие доступ к инсайдерской информации, не должны вести обсуждения, касающиеся инсайдерской информации, в присутствии лиц, не обладающих доступом к инсайдерской информации.

26. Работники Товарищества, перечисленные в подпункте 1) пункта 7 настоящих Правил, обязаны:

1) при расторжении трудового договора передать руководителю структурного подразделения все имеющиеся в его распоряжении носители информации, содержащие инсайдерскую информацию;

2) незамедлительно сообщать своему непосредственному руководителю об утрате или недостатке документов, файлов, содержащих инсайдерскую информацию, ключей от сейфов, пропусков, паролей или об обнаружении несанкционированного доступа к инсайдерской информации.

27. Товарищество обеспечивает необходимые условия для соблюдения инсайдерами Товарищества режима конфиденциальности инсайдерской информации, путем:

1) подписания при приеме на работу работниками Товарищества обязательства о неразглашении служебной и коммерческой тайны;

2) включения в гражданско-правовые договоры условий о конфиденциальности и ответственности за нарушение таких условий;

3) наличия информационно-технических систем и инструментов защиты конфиденциальности инсайдерской информации, предохраняющих от потери информации и несанкционированного доступа к ней, в том числе и по каналам связи.

28. Руководители структурных подразделений Товарищества, перечисленных в подпункте 1) пункта 7 настоящих Правил, осуществляют контроль за распоряжением и использованием инсайдерской информации путем:

1) мониторинга за соблюдением работниками возглавляемых ими структурных подразделений требований законодательства Республики Казахстан по инсайдерской информации, требований пунктов 22-26 настоящих Правил;

2) соблюдения установленных законодательством Республики Казахстан порядка и сроков раскрытия инсайдерской информации, по направлению деятельности своего структурного подразделения;

3) вынесения совместно с лицом, определенным в пункте 10 настоящих Правил, на рассмотрение Генерального директора Товарищества вопроса о выявлении возможностей для неправомерного доступа или использования инсайдерской информации.

29. В случае выявления фактов неправомерного доступа к инсайдерской информации или ее использования в целях совершения сделок с ценными бумагами, руководители структурных подразделений, перечисленных в подпункте 1) пункта 7 настоящих Правил, незамедлительно доводят данную информацию до лица, определенного в пункте 10 настоящих Правил, и Генерального директора

Товарищества для дальнейшего применения дисциплинарных или гражданско-правовых мер к нарушителю.

7. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

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

31. Раскрытие инсайдерской информации осуществляется Товариществом посредством ее размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности и интернет-ресурсе АО «Казахстанская фондовая биржа» на государственном, русском и английском языках (при необходимости) в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и внутренними документами АО «Казахстанская фондовая биржа».

32. Порядок раскрытия Товариществом информации, требования к содержанию информации, подлежащей раскрытию Товариществом, а также сроки раскрытия информации на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности устанавливаются соответствующим нормативным правовым актом. Порядок раскрытия Товариществом информации, требования к содержанию информации, подлежащей раскрытию, а также сроки раскрытия информации на интернет-ресурсе АО «Казахстанская фондовая биржа» устанавливаются внутренними документами АО «Казахстанская фондовая биржа» и листинговым договором, заключенным между Товариществом и АО «Казахстанская фондовая биржа».

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

33. В случае несоблюдения ограничений, указанных в настоящих Правилах, неправомерного использования и распространения инсайдерской информации лица, допустившие такие нарушения, привлекаются к гражданско-правовой, административной и иной ответственности, предусмотренной законодательством Республики Казахстан. Инсайдеры, являющиеся работниками Товарищества, также могут быть привлечены к дисциплинарной ответственности в соответствии с трудовым законодательством Республики Казахстан.

34. Все изменения и дополнения в настоящие Правила вносятся по решению Наблюдательного совета Товарищества.

35. Вопросы, не урегулированные настоящими Правилами, решаются в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан.

