



Акционерное общество «Казахстанский электролизный завод»

УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета директоров
от 22 ноября 2024 г.

ПРАВИЛА

ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ В ОБЛАСТИ
ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ

г. Павлодар
2024 г.

Настоящие Правила внутреннего контроля в области инсайдерской информации (далее – Правила) разработаны в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами акционерного общества «Казахстанский электролизный завод» (далее - Общество).

1. Общие положения

1. Целью настоящих Правил является обеспечение соблюдения норм законодательства Республики Казахстан в сфере обращения с инсайдерской информацией, а также ограничений и запретов, установленных законодательством Республики Казахстан в отношении лиц, владеющих инсайдерской информацией, предотвращение неправомерного использования сведений, которые составляют инсайдерскую информацию.
2. В настоящих Правилах используются следующие понятия/определения и сокращения:

инсайдер - лицо, обладающее доступом к инсайдерской информации;

инсайдерская информация - достоверная информация о ценных бумагах (либо производных финансовых инструментах в случае их выпуска), сделках с ними, а также об Обществе как эмитенте ценных бумаг (и производных финансовых инструментов), 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 Общества;

закрытый период – период времени, с конца соответствующего:

1) финансового года до и включая время выпуска сообщения о годовых финансовых результатах Общества или, в случаях отсутствия такого сообщения, до и включая время публикации ежегодного финансового отчета;

2) финансового полугодия до и включая время выпуска Обществом сообщения о финансовых результатах Общества или, в случаях отсутствия такого сообщения, до и включая время публикации полугодового финансового отчета;

3) квартала до и включая время выпуска Обществом сообщения о квартальных финансовых результатах Общества или, в случае отсутствия такого сообщения, до и включая время публикации квартального финансового отчета;

общедоступная информация - информация, не требующая и не имеющая ограничений для доступа к ней или подлежащая раскрытию в соответствии с нормативными правовыми актами Республики Казахстан;

ответственные подразделения - структурные подразделения Общества, работники которых обладают правомерным доступом к инсайдерской информации;

список инсайдеров - список лиц, имеющих доступ к инсайдерской информации Общества на законных основаниях, составляемый и обновляемый в соответствии с Правилами;

Уполномоченный орган - уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций, на дату принятия

настоящих Правил функции уполномоченного органа выполняет Агентство Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка;

ПВ – структурное подразделение Общества по правовым вопросам.

Понятия/определения и сокращения, значение которых не раскрыто в настоящем разделе Правил, применяются в значении в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Общества.

3. Вопросы, не урегулированные настоящими Правилами, регулируются в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.
4. Подразделением, осуществляющим координацию деятельности ответственных подразделений в рамках настоящих Правил, является ПВ. Работники Общества, на которых распространяются Правила, несут юридическую ответственность за их нарушение. Советник по правовым вопросам Общества осуществляет контроль за соблюдением Обществом и его должностными лицами и работниками требований законодательства Республики Казахстан, Правил и иных применимых актов в области обращения с инсайдерской информацией.
5. Настоящие Правила подлежат размещению на государственном и русском языках на интернет-ресурсах: (а) депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности (далее - депозитарий финансовой отчетности), (б) соответствующей биржи Республики Казахстан, в листинг которой включены ценные бумаги Общества и/или производные финансовые инструменты (далее – фондовая биржа).
6. Правила могут быть предоставлены по письменному запросу заинтересованных лиц. Общество обеспечивает свободный доступ к ознакомлению с настоящими Правилами без взимания платы, за исключением платы за предоставление копий настоящих Правил в размере, не превышающем величину расходов на их изготовление.

2. Перечень инсайдерской информации

7. К инсайдерской информации Общества относится:
 - 1) информация о корпоративных событиях Общества, как они определены Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 г. № 461-ІІ «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон), и другие сведения, предусмотренные в пункте 2 статьи 102 Закона;
 - 2) финансовая отчетность Общества - до ее публичного раскрытия в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан;
 - 3) аудиторские отчеты по итогам аудита финансовой отчетности Общества - до раскрытия финансовой отчетности (в отношении которой сформирован аудиторский отчет), в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан.
8. Информация является инсайдерской до момента ее раскрытия неограниченному кругу лиц в соответствии с законодательством Республики Казахстан и (или) настоящими Правилами.

9. К инсайдерской информации Общества 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.

3. Порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации

10. Общество и лица, признаваемые инсайдерами Общества, обеспечивают конфиденциальность инсайдерской информации до момента ее официального раскрытия (опубликования).
11. Лица, признаваемые инсайдерами Общества, соблюдают порядок и условия раскрытия инсайдерской информации, установленные настоящими Правилами.
12. Раскрытие инсайдерской информации осуществляется посредством ее размещения на интернет-ресурсах, как предусмотрено пунктом 5 настоящих Правил, с учетом требований законодательства Республики Казахстан.
13. Датой раскрытия инсайдерской информации считается дата первого размещения (опубликования) инсайдерской информации на интернет-ресурсе в соответствии с настоящими Правилами.
14. Инсайдерская информация размещается в порядке и сроки, установленные нормативным правовым актом Уполномоченного органа для данного вида информации, а также правилами фондовой биржи.
15. 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 немедленно принимает меры по ее раскрытию.

4. Правила внутреннего контроля для разграничения прав доступа к инсайдерской информации и недопущения возможности неправомерного использования такой информации инсайдерами

16. Доступ к инсайдерской информации получают лица, которым необходима такая информация с целью осуществления трудовых или должностных обязанностей. Руководители ответственных подразделений контролируют соблюдение работниками таких подразделений ограничений и запретов, установленных для инсайдеров Правилами и законодательством Республики Казахстан.
17. ПВ осуществляет периодические проверки соблюдения в Обществе Правил, а также ограничений и запретов, установленных для инсайдеров законодательством Республики Казахстан.

18. Инсайдеры обязаны соблюдать следующие ограничения и запреты:
- 1) использовать инсайдерскую информацию при совершении сделок с ценными бумагами (а равно иными финансовыми инструментами) Общества;
 - 2) передавать третьим лицам или делать доступной для третьих лиц инсайдерскую информацию, за исключением случаев, предусмотренных законами Республики Казахстан;
 - 3) предоставлять третьим лицам рекомендации о совершении сделок с ценными бумагами, основанные на инсайдерской информации.
19. Руководители ответственных подразделений Общества, работники которых имеют доступ к инсайдерской информации, обязаны обеспечить принятие необходимых мер для исключения доступа к такой информации со стороны работников Общества, которым данная информация не требуется для выполнения ими своих служебных обязанностей. Подробный перечень таких мер может быть установлен внутренними документами Общества и включать в себя, помимо прочего, IT-решения.
20. Руководители ответственных подразделений Общества, функциональные задачи которых связаны с использованием инсайдерской информации, обязаны обеспечить нераспространение такой информации в соответствии с внутренними документами Общества, регламентирующими обращение с коммерческой и иной охраняемой законом тайной.
21. При установлении угрозы или факта несанкционированного раскрытия инсайдерской информации либо утраты документов (носителей информации), содержащих инсайдерскую информацию, инсайдер Общества обязан незамедлительно письменно уведомить своего непосредственного руководителя и службу безопасности Общества об этом.
22. Инсайдеры Общества обязаны воздержаться от обсуждения информации, относящейся к инсайдерской, в присутствии лиц, не обладающих доступом к инсайдерской информации.
23. Инсайдеры Общества должны обеспечивать защиту и нераспространение инсайдерской информации, неукоснительно исполнять обязанности по неразглашению инсайдерской информации. Инсайдеры Общества несут юридическую ответственность за нарушения требований законодательства Республики Казахстан и (или) настоящих Правил.
24. Общество обеспечит включение в договоры с лицами, работники которых могут соответствовать признакам инсайдеров, положений, направленных на защиту инсайдерской информации и реализацию запретов, ограничений, установленных для инсайдеров законодательством Республики Казахстан и другими применимыми правилами.

5. Порядок ведения и поддержания в актуальном состоянии списков инсайдеров

25. ПВ ведет в электронном виде и поддерживает в актуальном состоянии список инсайдеров (далее – список). Такой список формируется отдельно по физическим лицам и юридическим лицам по шаблону, предусмотренному в приложении № 1 к настоящим Правилам.

26. ПВ актуализирует список на основании информации, предоставляемой ответственными подразделениями, аффилированными лицами Общества и другими лицами незамедлительно по мере изменения данных, на основе которых формируется список. В случае изменения перечня инсайдерской информации или изменения критериев, предусмотренных Законом, в отношении инсайдерской информации ПВ информирует об этом ответственные подразделения.
27. ПВ взаимодействует с должностными лицами Общества, определенными в соответствии с Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 г. № 415-ІІ «Об акционерных обществах», для поддержания списка в актуальном состоянии.
28. Руководители ответственных подразделений несут персональную ответственность за полноту, достоверность и своевременность предоставления ответственными подразделениями информации, касающейся изменений в составе инсайдеров.
29. Общество хранит список на постоянной основе. Доступ к списку имеют: члены Совета директоров, генеральный директор, аудитор Общества, иные лица в соответствии с законодательством Республики Казахстан либо договорами, заключенными Обществом.

6. Порядок и сроки уведомления лиц о включении их в список инсайдеров и исключения из указанного списка

30. ПВ уведомляет лиц, подлежащих включению в список инсайдеров, об их включении в такой список. При отпадении оснований для нахождения инсайдера в списке ПВ уведомляет об исключении из списка. Предусмотренные настоящим пунктом Правил уведомления подлежат направлению не позднее 1 рабочего дня с момента получения ПВ информации, подтверждающей наличие оснований для включения в список либо исключения из него.
31. Уведомления, предусмотренные в пункте 30 Правил, подлежат направлению по электронной почте с подтверждением о вручении. Допускается применение иных способов направления уведомлений, которые позволяют фиксировать содержание уведомления, время его направления, получателя и подтверждение доставки. Если электронные средства связи не позволяют обеспечить уверенность во вручении уведомлений, последние могут быть вручены лично или направлены по почте либо курьером.
32. Шаблоны уведомлений определены в приложениях № № 2 и 3 к Правилам соответственно.
33. С момента получения инсайдером уведомления о включении его в список инсайдеров Общества и в течение закрытого периода он не вправе осуществлять сделки с ценными бумагами Общества или производными финансовыми инструментами. С момента получения инсайдером уведомления о включении его в список он обязан соблюдать ограничения и запреты, установленные Законом и Правилами. О начале закрытого периода и его окончании ПВ уведомляет инсайдеров по электронной почте либо посредством размещения информации на корпоративном интернет-ресурсе. Шаблоны таких уведомлений предусмотрены в приложениях № № 4 и 5 соответственно к настоящим Правилам.

7. Порядок и сроки получения информации Обществом от юридических лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации Общества

34. Общество запрашивает у организаций, характер взаимодействия с которыми предполагает передачу Обществом информации, которая относится по своему содержанию к инсайдерской, сведения о работниках, получающих доступ к такой информации.
35. На основании полученных сведений Общество вносит соответствующие изменения и (или) дополнения в список. После чего Общество направляет уведомление организациям о включении работников последних в список инсайдеров Общества с целью доведения таких уведомлений до конкретных инсайдеров.
В случае непредоставления сведений Общество направляет организациям письменный запрет на передачу инсайдерской информации кому-либо и при необходимости требование о возврате и (или) уничтожении инсайдерской информации.
36. Взаимодействие с организациями, предусмотренными в пункте 34 Правил, осуществляет ПВ. ПВ вправе в ходе работы по вопросам взаимодействия с указанными организациями привлекать другие ответственные подразделения.
37. Организации, предусмотренные в пункте 34 Правил, несут самостоятельную ответственность за несоблюдение требований законодательства Республики Казахстан в области инсайдерской информации.

8. Порядок взаимодействия Общества с лицами, в отношении которых Общество признано инсайдером

38. Работники Общества, обладающие в силу своего служебного положения или трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации третьих лиц, являются инсайдерами указанных лиц. Общество ведет учет таких лиц в электронном формате.
39. Общество вправе запрашивать у третьих лиц, упомянутых в пункте 38 Правил (далее – третьи лица), правила внутреннего контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации.
40. Общество предоставляет третьим лицам список инсайдеров, являющихся работниками Общества и имеющих доступ к инсайдерской информации третьих лиц, на основании письменного запроса.
41. Общество при получении уведомления третьего лица информирует своих работников об их включении в список инсайдеров третьего лица, а также о последствиях включения в такой список.
42. Формирование списка работников Общества, имеющих доступ к инсайдерской информации третьих лиц, поддержание этого списка в актуальном состоянии, а также проведение коммуникаций с такими работниками возлагается на ПВ.
43. Уведомление работников Общества, имеющих доступ к инсайдерской информации третьих лиц, осуществляется путем направления сообщения по электронной почте с

подтверждением факта получения данного уведомления.

44. Исключение работников Общества из списка инсайдеров третьих лиц осуществляется в случае получения Обществом уведомления об исключении их из списка инсайдеров.
45. Шаблон списка, предусмотренного в пункте 38 Правил, установлен в приложении № 6 к Правилам.

Приложение № 1
к Правилам внутреннего контроля в области
инсайдерской информации, утвержденным решением
Совета директоров АО «КЭЗ» от 22 ноября 2024 г.

Список инсайдеров
АО «Казахстанский электролизный завод»

Форма списка инсайдеров для юридических лиц

№ п/п	Дата внесения записи в список	Наименование юридического лица (ЮЛ)	БИН	Юр. адрес ЮЛ (место нахож- дения)	Основание включения в список	Дата возникновения основания для включения в список	Дата исключения из списка	Характер доступа к инсайдерской информации (постоянный / временный)	Дата направления Обществом уведомления инсайдеру	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Форма списка инсайдеров для физических лиц

№ п/п	Дата внесения записи в список	Ф.И.О.	Место работы и должность	ИИН	Основание включения в список	Дата возникновения основания для включения в список	Дата исключения из списка	Характер доступа к инсайдерской информации (постоянный / временный)	Дата направления Обществом уведомления инсайдеру	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Приложение № 2

к Правилам внутреннего контроля в области инсайдерской информации, утвержденным решением Совета директоров АО «КЭЗ» от 22 ноября 2024 г.

Уведомление о включении лица в список инсайдеров АО «Казахстанский электролизный завод»

Дата направления уведомления:

«___» _____ 20__ год

Настоящим АО «Казахстанский электролизный завод» (далее - Общество) уведомляет о том, что с « _____ » _____ 20__ г. Вы _____ - [ФИО; ИИН] /

наименование юридического лица [БИН] включены/-о в список инсайдеров Общества в соответствии с пунктом 3 статьи 56-1 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 г. № 461-ІІ «О рынке ценных бумаг».

В связи с этим Вы должны соблюдать требования законодательства Республики Казахстан в части использования/разглашения инсайдерской информации Общества, включая Закон Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», а также Правила внутреннего контроля в области инсайдерской информации (утверждены решением Совета директоров Общества и размещены на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности (<https://www.dfo.kz/>)).

При прекращении доступа к инсайдерской информации Вы будете исключены из списка инсайдеров Общества, о чем будете проинформированы путем вручения уведомления.

Являясь инсайдером Общества, Вы не вправе:

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

Инсайдерская информация, которой Вы обладаете или будете обладать в будущем, относится к охраняемой законом тайне, является строго конфиденциальной и не подлежит раскрытию третьим лицам. Вами должны быть предприняты все доступные эффективные меры по ограничению доступа неуполномоченных лиц к инсайдерской информации.

Пожалуйста, примите во внимание, что в случае несоблюдения вышеуказанных ограничений, неправомерного использования или распространения инсайдерской информации Вы можете быть привлечены к административной или уголовной, и (или) иной юридической ответственности, предусмотренной законодательством Республики Казахстан.

Уполномоченный представитель:

Приложение № 3
к Правилам внутреннего
контроля в области
инсайдерской информации,
утвержденным решением
Совета директоров АО «КЭЗ»
от 22 ноября 2024 г.

**Уведомление
об исключении лица из списка инсайдеров
АО «Казахстанский электролизный завод»**

Настоящим АО «Казахстанский электролизный завод» (далее - Общество) уведомляет

(необходимо указать наименование юридического лица, БИН или Ф.И.О. физического лица, ИИН) об исключении Вас из списка инсайдеров Общества с « »
_____ 20__ г.

Уполномоченный представитель:

Приложение № 4
к Правилам внутреннего
контроля в области
инсайдерской информации,
утвержденным решением
Совета директоров АО «КЭЗ»
от 22 ноября 2024 г.

Уведомление о начале закрытого периода

Настоящим АО «Казахстанский электролизный завод» (далее - Общество) уведомляет инсайдеров Общества **о начале закрытого периода**, как он определен Правилами внутреннего контроля в области инсайдерской информации (утверждены решением Совета директоров Общества от 22 ноября 2024 г.), начиная с «.....»..... г.

В течение закрытого периода инсайдерам запрещается совершать сделки с ценными бумагами Общества или производными финансовыми инструментами.

Уполномоченный представитель:

Приложение № 5
к Правилам внутреннего
контроля в области
инсайдерской информации,
утвержденным решением
Совета директоров АО «КЭЗ»
от 22 ноября 2024 г.

Уведомление о прекращении закрытого периода

Настоящим АО «Казахстанский электролизный завод» (далее - Общество) уведомляет инсайдеров Общества **о прекращении закрытого периода**, как он определен Правилами внутреннего контроля в области инсайдерской информации (утверждены решением Совета директоров Общества от 22 ноября 2024 г.), начиная с «.....»..... г.

Уполномоченный представитель:

Приложение № 6

к Правилам внутреннего контроля в области инсайдерской информации,
утвержденным решением Совета директоров АО «КЭЗ» от 22 ноября 2024 г.

Список работников АО «Казахстанский электролизный завод», являющихся инсайдерами третьих лиц

№ п/п	ФИО	ИИН	Лицо, инсай- дером которого является работник (наименова- ние, адрес, БИН)	Основание включения в список	Дата возникновения основания для включения в список	Дата получения Обществом сведений от третьего лица	Дата направления Обществом уведомления инсайдеру	Характер доступа к инсайдерской информации (постоянный / временный)	Дата исключения из списка	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11