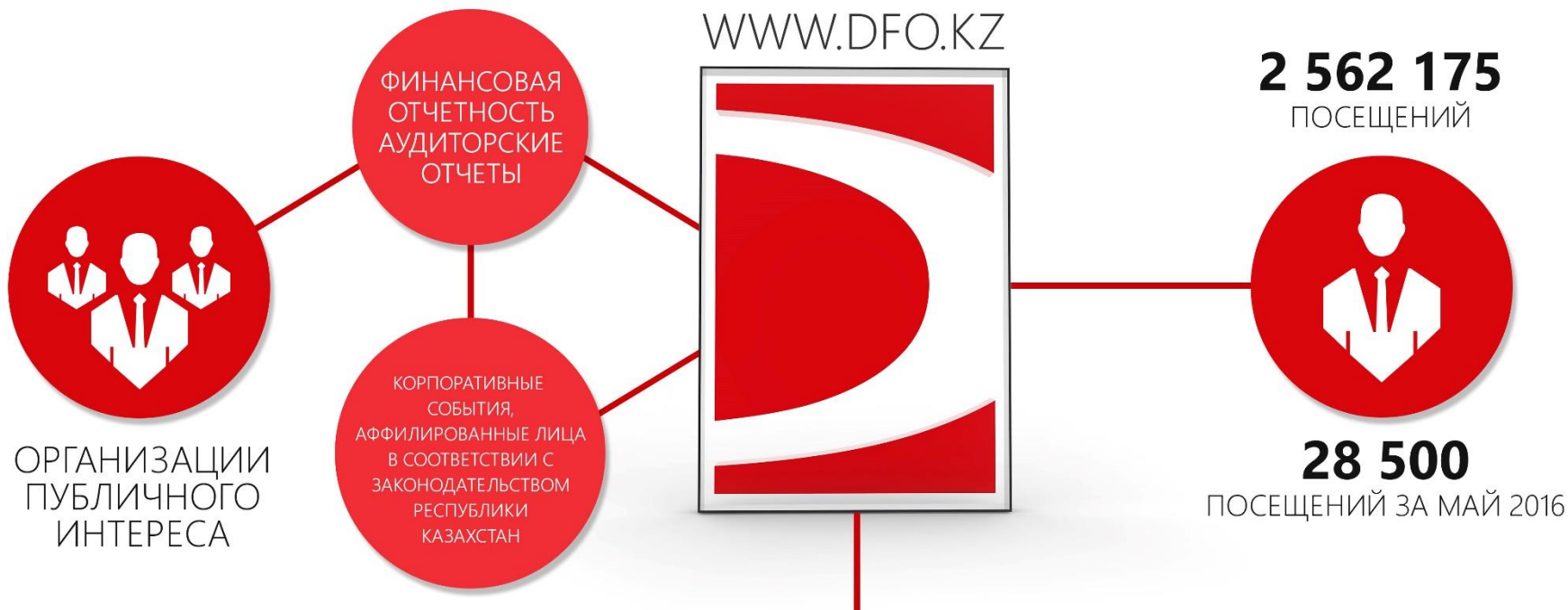


**РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ НА ИНТЕРНЕТ-РЕСУРСЕ
ДЕПОЗИТАРИЯ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
WWW.DFO.KZ**

АЛМАТЫ 2016

ДЕПОЗИТАРИЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ДФО – ЭЛЕКТРОННАЯ БАЗА ДАННЫХ, СОДЕРЖАЩАЯ ФИНАНСОВУЮ ГОДОВУЮ ОТЧЕТНОСТЬ И АУДИТОРСКИЕ ОТЧЕТЫ, ЕЖЕГОДНО СДАВАЕМЫЕ ОРГАНИЗАЦИЯМИ, ИНФОРМАЦИЮ О КОРПОРАТИВНЫХ СОБЫТИЯХ АКЦИОНЕРНЫХ ОБЩЕСТВ, СПИСКИ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ, А ТАКЖЕ ИНФОРМАЦИЮ О СУММАРНОМ РАЗМЕРЕ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ПО ИТОГАМ ГОДА, С ОТКРЫТЫМ ДЛЯ ПОЛЬЗОВАТЕЛЕЙ ДОСТУПОМ

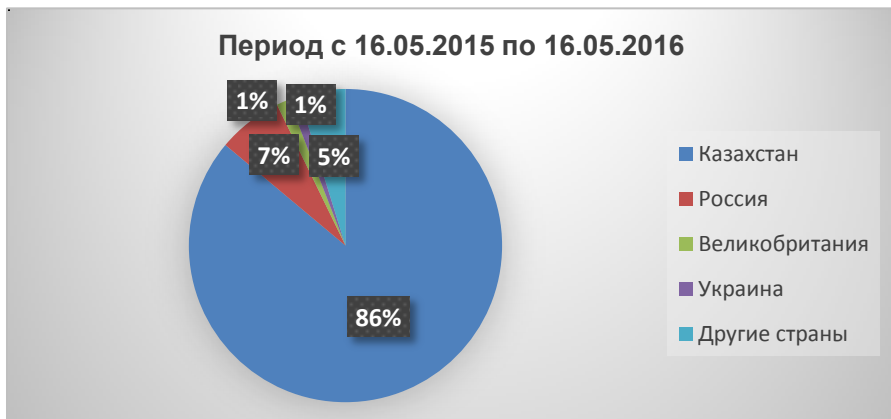


МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РК \ НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РК

1. Мониторинг аудиторских отчетов и аудиторов
2. Применение мер административного взыскания к компаниям, не представившим финансовую отчетность
3. Мониторинг организаций публичного интереса, перешедших на МСФО

НА СЕГОДНЯШНИЙ ДЕНЬ КОЛИЧЕСТВО
ФИНАНСОВЫХ ОТЧЕТНОСТЕЙ – **23 729**
АУДИТОРСКИХ ОТЧЕТОВ – **11 547**
КОРПОРАТИВНЫХ СОБЫТИЙ – **37 390**

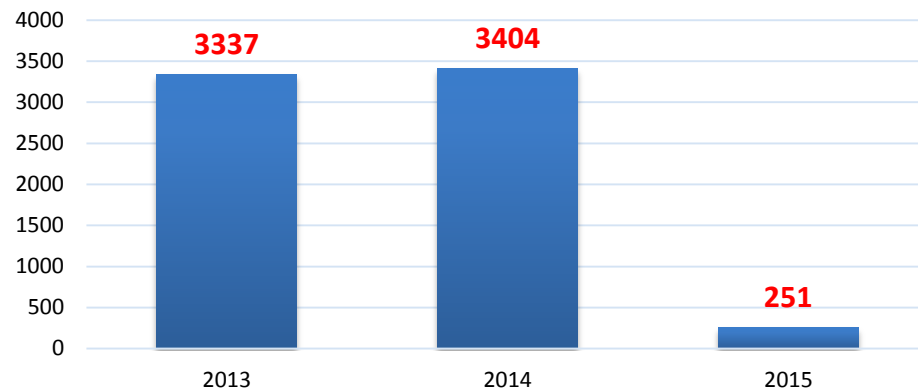
Пользователи



Другие страны	
Эстония	0,6
США	0,55
Германия	0,5
Франция	0,3
Кыргызстан	0,25
Нидерланды	0,2
Латвия	0,2
Узбекистан	0,15
Польша	0,15
Беларусь	0,15
Румыния	0,11
Швейцария	0,1
ОАЭ	0,1

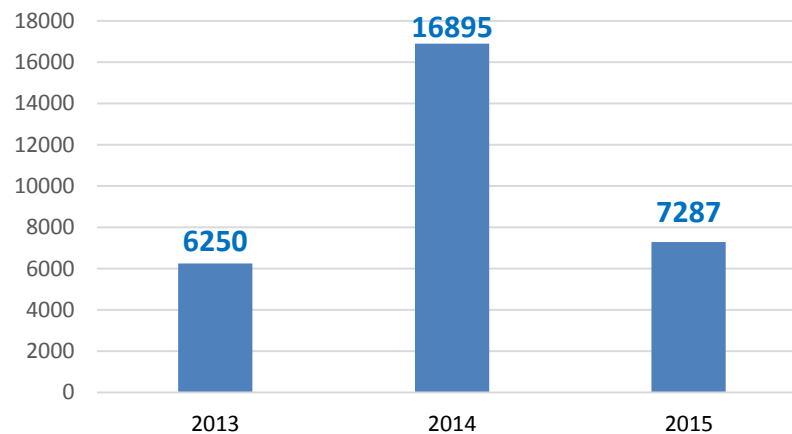
По состоянию на
16.05.2016
депозитарий
посетило
2 562 175
пользователей

Годовая финансовая отчетность

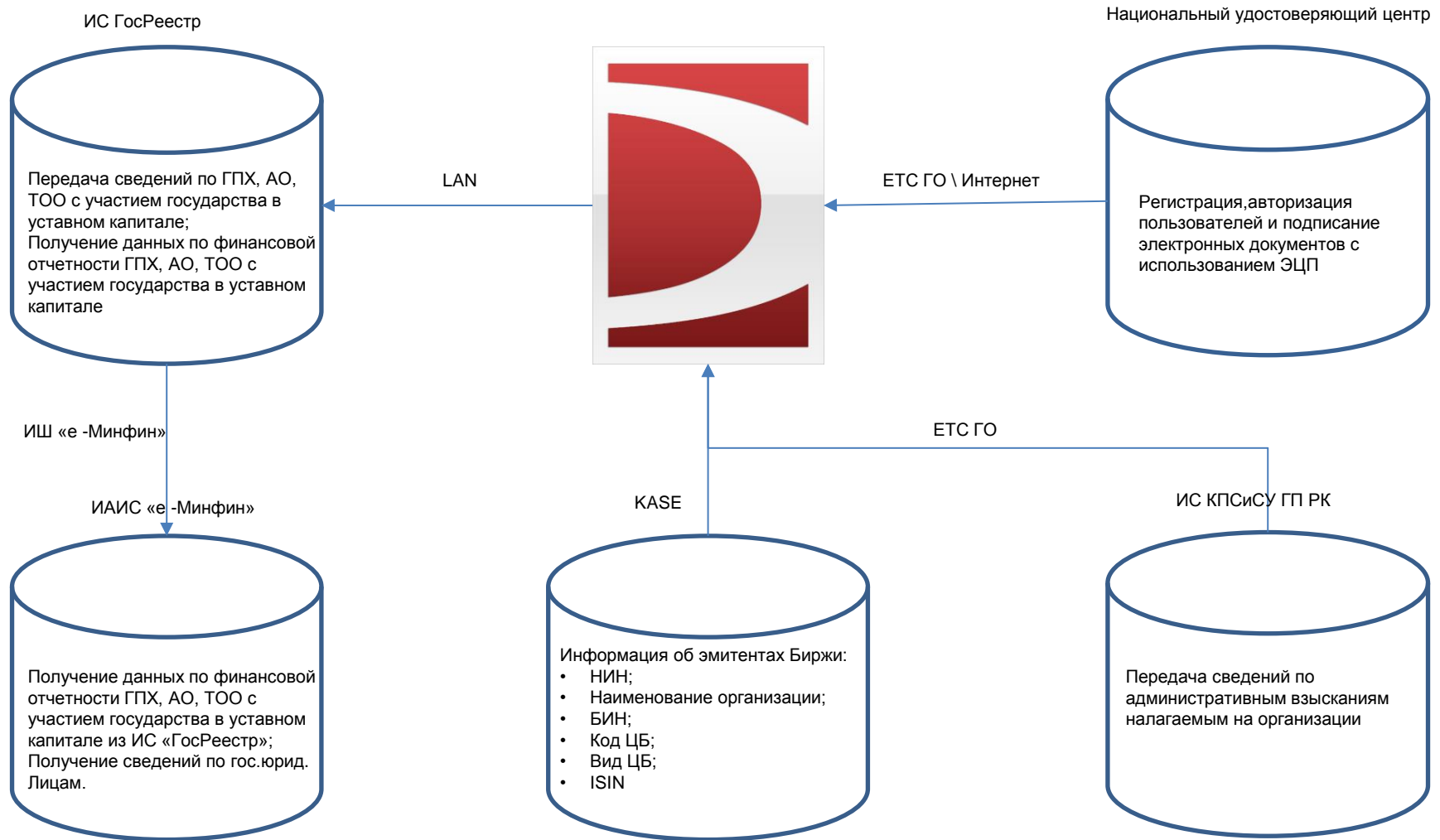


За 2014г. наложено штрафных санкций на сумму **189,68** млн.тг.

Корпоративные события (обязательны для опубликования в депозитарии с 04.06.2012)



По состоянию на 16.05.2016 в депозитарии размещены
37 390 корпоративных событий акционерных обществ



Организации публичного интереса и эмитенты ТОО	
→	Наименование
→	Контактные данные: <ul style="list-style-type: none"> • ФИО первого руководителя; • ИИН руководителя; • ФИО главного бухгалтера; • ИИН главного бухгалтера; • Адрес, e-mail, веб-сайт и др.
→	Сведения о профессиональном бухгалтере: <ul style="list-style-type: none"> • Сертификатор; • Номер сертификата; • Дата выдачи сертификата;
→	Особые данные: <ul style="list-style-type: none"> • Дата приобретения\утраты статуса ОПИ • Дата приобретения\утраты статуса Эмитент ценных бумаг (ТОО)
→	Взаимосвязи (аффилированность с другими ОПИ)
→	Биржевые сведения (Дата вкл. ЦБ в листинг, искл.)
→	Административные правонарушения: <ul style="list-style-type: none"> • Орган, выявивший правонарушение; • Номер материала; • Квалификация; • Дата совершения; • Решение по материалу; • Мера взыскания

Финансовая отчетность

- Годовая финансовая отчетность** по форме, установленной
- приказом Министра финансов Республики Казахстан от 27 февраля 2015 года № 143 (для нефинансовых организаций);
 - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 26 (для финансовых организаций)

Ежеквартальная финансовая отчетность по форме, установленной

- постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года №26

Аффилированные лица по форме, установленной

- постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года №26

Электронное досье:

- Решения органов управления;
- Документы по ФХД;
- Учредительные документы;
- Конфиденциальные документы;
- Прочая документация;
- Подтверждающие документы

Корпоративные события (перечень утвержден в п. 1 статьи 79 Закона об акционерных обществах от 13 мая 2003 года № 415)

Аудиторские отчеты

**сведения доступны на казахском/русском языках*

- Закон Республики Казахстан «Об акционерных обществах»
- Закон Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг»
- Постановление Правительства Республики Казахстан от 14 октября 2011 года №1173 «Об утверждении Правил представления финансовой отчетности в депозитарии»
- Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28.01.2016г. №26 «Об утверждении Правил размещения на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, списков аффилированных лиц акционерных обществ, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам год» *(введено в действие с 18.04.2016г.)*



Корпоративное событие

- о решениях, принятых СД, по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами АО доводится до сведения акционеров и инвесторов
- о выпуске АО акций и других ценных бумаг, об утверждении УО отчетов об итогах размещения или погашения ценных бумаг АО, об аннулировании УО выпуска ценных бумаг АО
- о совершении АО крупных сделок и сделок, в совершении которых АО имеется заинтересованность
- о передаче в залог (перезалог) имущества АО на сумму, составляющую 5 и более % от активов данного АО
- о получении АО займа в размере, составляющем 25 и более % от размера СК АО
- о получении АО разрешения на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановлении или прекращении действия ранее полученных АО разрешений на осуществление каких-либо видов деятельности (действий)
- об участии АО в учреждении юридического лица
- об аресте имущества АО
- о наступлении обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество АО, балансовая стоимость которого составляла 10 и более % от общего размера активов АО
- о привлечении АО и его должностных лиц к административной ответственности
- о возбуждении в суде дела по корпоративному спору
- о решении о принудительной реорганизации АО, его дочерних организаций и зависимых АО
- об иных событиях, затрагивающих интересы акционеров АО и инвесторов, в соответствии с уставом, проспектом выпуска ценных бумаг АО

Сроки опубликования

- ✓в течение 3 рабочих дней
- ✓в течение 3 рабочих дней
- ✓в течение 3 рабочих дней
- ✓в течение 3 рабочих дней
- ✓в течение 3 рабочих дней
- ✓в течение 15 календ. дней
- ✓в течение 3 рабочих дней
- ✓в течение 15 календ. дней
- ✓в течение 3 рабочих дней
- ✓в течение 7 рабочих дней
- ✓в течение 15 календ. дней
- ✓в течение 3 рабочих дней

Изменения в деятельности АО, затрагивающие интересы держателей ценных бумаг, информация о которых раскрывается АО в период обращения эмиссионных ценных бумагах в течение 15 календарных дней с момента их возникновения



- об изменении состава органов АО
- об изменении состава акционеров, владеющих десятью и более процентами голосующих акций АО
- о добровольной реорганизации или ликвидации АО, его дочерних организаций и зависимых АО
- о принудительной ликвидации АО, его дочерних организаций и зависимых АО
- об изменениях в списке организаций, в которых АО обладает 10 и более % акций
- об изменениях в проспекте выпуска эмиссионных ценных бумаг
- о решениях общего собрания акционеров АО
- об информации о несоблюдении АО условий, предусмотренных проспектом выпуска негосударственных облигаций, фактах дефолта, допущенного данным АО

**Ежегодно,
не позднее 31 августа года,
следующего за отчетным годом,
осуществляется размещение на
сайте ДФО
годовой финансовой отчетности**



- АО (за исключением финансовой организации, СФК и исламской СФК) – годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с перечнем и формами, утвержденными приказом Министра финансов РК от 27.02.2015г. № 143 «Об утверждении перечня и форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций)»
- финансовой организацией, СФК и исламской СФК – годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с перечнем и формами, утвержденными постановлением Правления НБРК от 28.01.2016г. №41 «Об утверждении Правил представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, микрофинансовыми организациями»
- эмитентом, чьи ценные бумаги включены в список фондовой биржи и не являющегося АО, – годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО
- эмитентом–нерезидентом РК, чьи ценные бумаги включены в список фондовой биржи РК, – годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО или GAAP

Ежеквартально не позднее последнего календарного дня месяца, следующего за отчетным кварталом, осуществляется размещение на сайте ДФО ежеквартальной финансовой отчетности



- эмитентом, чьи ценные бумаги не обращаются на иностранной фондовой бирже, – ежеквартальной неконсолидированной финансовой отчетности, состоящей из бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках
- банком второго уровня – отчета об остатках на балансовых счетах и отчета об остатках на внебалансовых счетах
- эмитентом, чьи ценные бумаги также включены и в список фондовой биржи, функционирующей на территории иностранного государства, - ежеквартальной консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с МСФО

За нарушение эмитентом требований законодательства, в части раскрытия информации на рынке ценных бумаг Национальный Банк Республики Казахстан вправе:

- применить к эмитенту одну из ограниченных мер воздействия, предусмотренных статьей 3-1 ЗРК «О рынке ценных бумаг»



- привлечь эмитента к административной ответственности по статье 263 КоАП:



на физических лиц - в размере 50 МРП
на юридических лиц - в размере 100 МРП



4 мая 2016 года в г.Женева (Швейцария) состоялась церемония награждения специальными дипломами лидеров международного конкурса на соискание наград Всемирной встречи на высшем уровне по вопросам информационного общества (ВВУИО) в рамках Форума ВВУИО.

Так, проект «Депозитарий финансовой отчетности» Министерства финансов Республики Казахстан был отмечен **специальным дипломом в категории C7: ICT Applications: E-business** («Приложения на базе ИКТ. Электронный бизнес»).