

**Акционерное общество «Кедентранссервис»**



**УТВЕРЖДЕНО**

решением Совета директоров

АО «Кедентранссервис»

от «16» мая 2016 года

(приложение №1 к протоколу №146)

**ПОЛОЖЕНИЕ  
О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ  
АО «КЕДЕНТРАНССЕРВИС»**

**2 редакция**

**ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ-  
РАЗРАБОТЧИК:**

**ВВЕДЕНО ВЗАМЕН:**

Аппарат Корпоративного секретаря

Положение о раскрытии информации  
АО «Кедентранссервис» от 13 мая  
2013 года (протокол № 105)

**Астана  
2016 год**

	Положение о раскрытии информации	
Редакция 2		Стр. 2 из 8

## 1 Назначение

**1.1** Положение о раскрытии информации АО «Кедентранссервис» (далее – Положение) является внутренним документом АО «Кедентранссервис» (далее – Общество), определяющим:

- 1) понятие и принципы раскрытия информации;
- 2) порядок, способы распространения и виды раскрываемой информации о деятельности Общества.

**1.2** Целью настоящего Положения является:

- 1) защита прав и законных интересов акционеров, потенциальных инвесторов, партнеров, клиентов, сотрудников Общества, государства, а также иных заинтересованных лиц (далее – заинтересованные лица);
- 2) выполнение Обществом требований законодательства Республики Казахстан в части обязательного раскрытия информации акционерным обществом;
- 3) достижение максимальной информационной открытости и прозрачности Общества;
- 4) повышения имиджа и уровня доверия в отношениях между Обществом и заинтересованными лицами.

## 2 Область применения

Действие настоящего Положения распространяется на всех работников Общества.

## 3 Определения и сокращения

В настоящем Положении применяются следующие определения и сокращения:

**Общество** – акционерное общество «Кедентранссервис»;

**Раскрытие информации** - система осуществляемых Обществом действий и мероприятий в целях обеспечения ее доступности всем заинтересованным в этом лицам в соответствии с процедурой, гарантирующей ее нахождение и получение;

**КС** – Аппарат Корпоративного секретаря;

**МСФО** – международный стандарт финансовой отчетности.

## 4 Ответственность

- 4.1 Ответственность за разработку данного Положения несет КС.
- 4.2 За проверку содержания данного Положения ответственность несёт КС.

## 5 Основные положения

### 5.1 Принципы раскрытия информации

Основными принципами раскрытия информации Обществом являются:

1) принцип достоверности и полноты информации предполагает раскрытие заинтересованным лицам информации, соответствующей действительности, в объеме, соответствующем требованиям законодательства Республики Казахстан, позволяющем сформировать наиболее полное представление об Обществе и результатах его деятельности, а также ответственность Общества за непредставление такой информации;

2) принцип регулярности и своевременности раскрытия информации предполагает раскрытие информации о деятельности Общества на регулярной основе и в сроки, установленные законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества;

3) принцип доступности раскрываемой информации предполагает выбор Обществом таких способов раскрытия информации, обеспечивающих свободный, необременительный и наименее затратный доступ заинтересованных лиц к раскрываемой информации;

4) принцип нейтральности раскрытия информации предполагает исключение преимущественного удовлетворения интересов одних получателей информации перед другими;

5) принцип сбалансированности раскрытия информации предполагает обеспечение Обществом разумного баланса между открытостью Общества и соблюдением его коммерческих интересов, а именно: Общество, максимально обеспечивая реализацию прав заинтересованных лиц на получение информации, защищает свои интересы в части ограничения доступа к информации, составляющей конфиденциальную информацию, в том числе составляющей коммерческую, служебную и иную охраняемую законом тайну.

### 5.2 Порядок и способы раскрытия информации Обществом

5.2.1 Информация раскрывается на казахском, русском и (или) английском языках одновременно.

5.2.2 Раскрытие информации об Обществе и его деятельности осуществляется путем:

1) опубликования информации в сети Интернет;

2) предоставления информации в организацию, осуществляющую ведение депозитария финансовой отчетности, уполномоченную Правительством Республики Казахстан;

3) опубликования информации в средствах массовой информации, брошюрах и буклете;



4) проведения пресс-конференций и встреч с акционерами и иными заинтересованными лицами;

5) предоставления акционерам доступа к информации (документам) и выдачи им копий по их требованию в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

5.2.3 Общество раскрывает информацию, указанную в разделе 5.3 настоящего Положения на странице Общества в сети Интернет по адресу: [www.kdts.kz](http://www.kdts.kz) (далее – сайт Общества) в течение 3 рабочих дней со дня ее возникновения или с момента наступления соответствующего события, если иные сроки не предусмотрены законодательством Республики Казахстан.

5.2.4 Общество представляет в организацию, осуществляющую ведение депозитария финансовой отчетности информацию и сведения, предусмотренные законодательством Республики Казахстан, в порядке и сроки, установленные нормативным правовым актом государственного органа, осуществляющего регулирование и надзор за рынком ценных бумаг.

5.2.5 Общество осуществляет публикацию пресс-релизов, сообщений, статей, интервью, рекламных материалов и другой информации в средствах массовой информации на территории Республики Казахстан, а также в брошюрах и буклетах по мере возникновения необходимости такой публикации после раскрытия информации в соответствии с законодательством Республики Казахстан и настоящим Положением.

5.2.6 Общество может проводить пресс-конференции, презентации, встречи с представителями средств массовой информации и другими заинтересованными лицами с целью предоставления информации о деятельности Общества.

5.2.7 Общество предоставляет акционерам копии каждого сообщения и документов Общества, предусмотренных Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Уставом Общества, по их требованию в 3-дневный срок со дня поступления соответствующего требования на безвозмездной основе.

### **5.3 Виды информации, раскрываемой Обществом**

5.3.1 Общество раскрывает информацию, обязательную к раскрытию акционерными обществами, в том числе:

1) годовую консолидированную финансовую отчетность Общества, подготовленную по МСФО и аудиторское заключение путем опубликования их текста в сети Интернет;

2) информацию о корпоративных событиях.

5.3.2 Общество раскрывает информацию о следующих корпоративных событиях Общества путем опубликования сообщения в форме пресс-релизов:

1) о решениях, принятых общим собранием акционеров и советом директоров Общества по перечню вопросов, информация о которых в



соответствии с внутренними документами Общества должна быть доведена до сведения акционеров и инвесторов;

2) о выпуске Обществом акций и других ценных бумаг и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг Общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг Общества, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг Общества;

3) о совершении Обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых у Общества имеется заинтересованность;

4) о передаче в залог (перезалог) имущества Общества на сумму, составляющую пять и более процентов от активов Общества;

5) о получении Обществом займа в размере, составляющем 25 (двадцать пять) и более процентов от размера собственного капитала Общества;

6) о получении Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности;

7) об участии Общества в учреждении юридического лица;

8) об аресте имущества Общества;

9) о наступлении обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Общества, балансовая стоимость которого составляла 10 (десять) и более процентов от общего размера активов Общества;

10) о привлечении Общества и его должностных лиц к административной ответственности;

11) о возбуждении в суде дела по корпоративному спору;

12) о решениях о принудительной реорганизации Общества;

13) о решениях Общества о выплате или невыплате дивидендов по простым акциям Общества;

14) иные события, затрагивающие интересы акционеров Общества и инвесторов, в соответствии с Проспектом выпуска ценных бумаг Общества.

5.3.3 Информация о выплате дивидендов по простым акциям Общества должно содержать следующие сведения:

1) наименование, место нахождения, банковские и иные реквизиты Общества;

2) период, за который выплачиваются дивиденды;

3) размер дивиденда в расчете на одну простую акцию;

4) дату начала выплаты дивидендов;

5) порядок и форму выплаты дивидендов.

5.3.4 В целях повышения информационной открытости и прозрачности Общество дополнительно раскрывает на сайте Общества путем ее опубликования следующую информацию:



- 1) промежуточную консолидированную финансовую отчетность Общества, подготовленную в соответствии с МСФО за 1 полугодие отчетного года;
- 2) сведения о структуре акционерного капитала Общества;
- 3) предварительные операционные показатели Общества и его дочерних организаций;
- 4) ключевые события, новости Общества и иную информацию, характеризующую деятельность Общества;
- 5) об аффилированных лицах Общества в форме списка аффилированных лиц Общества;
- 6) сведения о регистраторе Общества;
- 7) сведения об аудиторе Общества;
- 8) сведения о членах Совета директоров, составе комитетов Совета директоров Общества, Президенте Общества;
- 9) о содержании Устава Общества, всех изменений и дополнений к нему;
- 10) о содержании внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества.

#### **5.4 Взаимодействие с представителями средств массовой информации**

5.4.1 Предоставление информации средствам массовой информации от имени Общества осуществляется:

- 1) Председателем Совета директоров Общества;
- 2) Президентом Общества;
- 3) уполномоченными работниками Общества.

5.4.2 Ответы на вопросы/запросы представителей средств массовой информации осуществляются пресс-службой Общества.

#### **5.5 Конфиденциальная информация**

5.5.1 При раскрытии информации Общество обеспечивает защиту конфиденциальной информации, в том числе составляющей государственную, служебную или коммерческую тайну в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.

5.5.2 Конфиденциальной является информация любого характера, которая имеет действительную или потенциальную коммерческую ценность для Общества в силу ее неизвестности третьим лицам, к которой у третьих лиц нет свободного доступа на законном основании.

5.5.3 Критерии отнесения информации к конфиденциальной, условия доступа к такой информации, порядок защиты, а также возможность ее использования определяются законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.



5.5.4 Общество осуществляет контроль за порядком использования конфиденциальной информации и защищает ее от неправомерного использования.

## 6 Управление документом

Выпуск, документирование и внесение изменений в Положение осуществляется в соответствии с требованиями корпоративного стандарта Управление документацией.

## 7 Сопутствующая документация

Закон Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах».

Закон Республики Казахстан от 02 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг».

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года №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 года».

Устав АО «Кедентранссервис».

Кодекс корпоративного управления АО «Кедентранссервис».

ИСО 9001-2008 Системы менеджмента качества. Требования.

Корпоративный стандарт «Управление документацией».



## Положение о раскрытии информации

## Редакция 2

Стр. 8 из 8

## Лист ознакомления

Заполняется как результат ознакомления ответственных исполнителей с требованиями данного документа.

пронумеровано прошнуровано

на 8 листах  
(всего)

