

Приложение № 2
Утверждено
решением Совета директоров
АО «КОРЭМ»
от «30» июля 2010 года
Протокол № 3
*(с изменениями и дополнениями –
протокол от 24 марта 2016 года № 2)*

**ПОЛОЖЕНИЕ
О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ (ИНФОРМАЦИОННОЙ
ПОЛИТИКЕ)
АО «КАЗАХСТАНСКИЙ ОПЕРАТОР РЫНКА ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ
ЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ»
(КОРЭМ)**

АСТАНА 2010

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее Положение о раскрытии информации (Информационной политике) акционерного общества «Казахстанский оператор рынка электрической энергии и мощности» (КОРЭМ) (далее – Положение) разработана в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан (далее - Законодательство), Уставом, Кодексом корпоративного управления и внутренними документами АО «КОРЭМ» (далее - Общество).

2. Настоящее Положение является внутренним документом Общества и определяет основные принципы раскрытия информации о деятельности Общества Единственному акционеру, государственным органам Республики Казахстан, заинтересованным в деятельности Общества лицам, инвесторам и иным лицам (далее - совместно именуемые «Получатели информации»).

3. Целью раскрытия информации о деятельности Общества является предоставление сведений Получателям информации, необходимых для принятия ими взвешенных решений и/или совершения действий, и выстраивания четкого информационного потока между Обществом и Получателями информации. Информационная политика должна способствовать созданию благоприятного имиджа Общества путем повышения его информационной открытости и прозрачности, увеличению стоимости его активов и привлечению инвестиций.

4. Руководство Общества осознает свою высокую ответственность и поддерживает постоянный открытый диалог с Получателями информации, укрепляет корпоративную репутацию, развивает информационный потенциал Общества в Казахстане и за рубежом.

Общество позиционируется как законопослушная, открытая, справедливая компания в сфере электроэнергетики, признающая принципы устойчивого развития.

2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ИНФОРМАЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ

5. Основными принципами Информационной политики Общества являются:

- регулярность, своевременность и оперативность предоставления информации;
- объективность, полнота, точность, достоверность и непротиворечивость предоставляемой информации;
- равенство прав Получателей информации на получение информации с учетом норм и требований, установленных Законодательством, Уставом,

Кодексом корпоративного управления и внутренними документами Общества;

- соблюдение разумного баланса между открытостью Общества и соблюдением его интересов.

3. РЕАЛИЗАЦИЯ ИНФОРМАЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ

6. Для реализации Информационной политики Общество:

- ведет учет информации (сведений), раскрытие которой обязательно в соответствии с требованиями Законодательства, Устава, Кодекса Корпоративного управления и внутренних документов Общества;

- определяет перечень информации (сведений), раскрываемой Обществом дополнительно в целях повышения информационной прозрачности и открытости Общества;

- устанавливает порядок раскрытия информации Получателям информации, раскрываемой Обществом в обязательном порядке и добровольно;

- определяет перечень сведений, составляющих коммерческую тайну Общества, разглашение (передача, утечка) которых может нанести ущерб интересам Общества, и устанавливает необходимые меры, соблюдение которых способствует обеспечению сохранности коммерческой тайны;

- устанавливает систему контроля над распространением и использованием информации об Обществе посредством определения способов, форм и порядка распространения информации, а также определения лиц, ответственных за подготовку и распространение информации, подлежащей раскрытию;

- определяет компетенцию и ответственность органов, должностных лиц и работников Общества за обеспечение надлежащего раскрытия информации об Обществе и сохранность конфиденциальной информации.

4. ПОЛУЧАТЕЛИ ИНФОРМАЦИИ

7. К Получателям информации Общества относятся Единственный акционер, клиенты, персонал, общественность, государственные органы.

8. *Единственный акционер*

Единственный акционер принимает стратегические решения о развитии Общества и контролируют деятельность ее руководства в соответствии с Законодательством, Уставом и иными внутренними документами Общества. Единственный акционер также является инвестором Общества, принимающим решения о дальнейшем инвестировании в акции и другие ценные бумаги Общества.

9. *Клиенты*

Основными клиентами Общества являются субъекты оптового рынка электрической энергии (энергопроизводящие, энергопередающие, энергоснабжающие организации, потребители электрической энергии, системный оператор), от которых зависит состоятельность Общества как коммерческой структуры, ориентированной на извлечение и преумножение прибыли.

10. Персонал

Персонал Общества является Получателем информации, от которого непосредственно зависит успех ее операционной деятельности. К этой группе относятся все работники Общества.

11. Общественность

Это общественные группы и организации, оказывающие существенное влияние на других Получателей информации Общества, а также средства массовой информации, являющиеся главным инструментом доведения информации об Обществе до всех Получателей информации, а также до широкой общественности.

12. Государственные органы

Государственные органы играют регулирующую роль в деятельности *оператора рынка централизованной торговли*, их нормативные акты могут влиять на деятельность Общества.

5. ВНУТРЕННЯЯ ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

13. Все работники Общества имеют доступ к корпоративной информации, пользуются информационными ресурсами, необходимыми для выполнения ими своих служебных обязанностей. Руководство Общества следит за тем, чтобы персонал был хорошо информирован о его деятельности, своевременно получал как внутреннюю корпоративную, так и публичную информацию, постоянно повышал свой уровень знаний об Обществе и оптовом рынке электрической энергии.

6. ВНЕШНЯЯ ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА

14. Общество действует в режиме информационной открытости по отношению к своим Получателям информации. Уровень его открытости определяется Законами Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и «О средствах массовой информации», правилами предоставления корпоративной информации с учетом лучшей мировой практики корпоративного управления в области раскрытия информации.

7. ФОРМЫ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

15. При распространении информации Общество использует

следующие коммуникативные средства (формы), включая, но не ограничиваясь:

Письменный документ, подготовленный Получателям информации, включая, но не ограничиваясь, ответы на запросы, публикации (сообщения) в средствах массовой информации, брошюры, отчеты о деятельности Общества, материалы для работников Общества;

Устное сообщение, включая, но, не ограничиваясь, интервью, пресс-конференции, выступления на совещаниях и публичных мероприятиях внутри и за пределами Общества;

Аудиовизуальная запись, включая, но не ограничиваясь: видеоролики, корпоративные видеофильмы, выступления или интервью в радио- и телепередачах, слайды и иные средства визуального представления, используемые на совещаниях, публичных и иных мероприятиях (конференциях) внутри и за пределами Общества;

Материалы, направляемые (передаваемые) на электронных носителях, включая, но не ограничиваясь: дискеты, CD-ROM диски, устройства USB, сообщения по электронной почте.

8. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

16. Информация, распространяемая о деятельности Общества, подразделяется на три группы:

Сведения, подлежащие раскрытию Единственному акционеру;

Сведения, подлежащие представлению государственным органам Республики Казахстан;

Сведения, раскрываемые Получателям информации и иным лицам.

8.1. Раскрытие информации Единственному акционеру

17. Для защиты прав и интересов Единственного акционера, Общество обеспечивает доступ Единственному акционеру к информации об Обществе в порядке, предусмотренном Законодательством и документами Общества.

18. Перечень информации, затрагивающей интересы Единственного акционера, и порядок ее предоставления определяются в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» (далее – Закон) и Уставом.

19. Материалы по вопросу утверждения годовой финансовой отчетности, должны включать:

1) годовую финансовую отчетность Общества;

2) аудиторский отчет к годовой финансовой отчетности;

3) предложения Совета директоров о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества;

4) иные документы, представляемые Единственному акционеру по усмотрению инициатора.

20. Материалы по вопросам, отнесенным к компетенции Единственного акционера, должны быть представлены в установленные Единственным акционером сроки.

21. **Годовая финансовая отчетность** должна быть представлена Единственному акционеру для окончательного утверждения.

22. Годовая финансовая отчетность должна содержать, если иное не установлено Законодательством и документами Общества:

- 1) годовой бухгалтерский баланс;
- 1-1) обращение Председателя Совета директоров Общества;
- 1-2) обращение Председателя Правления Общества;
- 1-3) основные факторы риска и система управления рисками;
- 1-4) заключение аудитора и финансовая отчетность с примечаниями;
- 2) отчет, показывающий изменения в капитале;
- 3) отчет о движении денежных средств;
- 4) отчет о прибылях и убытках;
- 5) пояснительную записку;
- 6) иную финансовую отчетность.

23. Общество публикует подробный годовой отчет, включающий, но не ограничивающийся:

- 1) результаты финансовой и операционной деятельности;
- 2) цели Общества и результаты их исполнения;
- 3) информацию о Директорах и членах Правления;
- 4) существенные вопросы, связанные с Получателями информации;
- 5) раздел о корпоративном управлении;
- 6) любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые от государства и любые обязательства перед государством и третьими лицами, принятые на себя Обществом;
- 7) любые существенные корпоративные события.

8.2. Раскрытие информации государственным органам Республики Казахстан

24. Общество раскрывает государственным органам Республики Казахстан информацию в порядке, установленном Законодательством.

25. Общество в обязательном порядке осуществляет раскрытие информации следующим государственным органам, но не ограничиваясь:

уполномоченному государственному органу в сфере электроэнергетики;

уполномоченному государственному органу в сфере регулирования и надзора за рынком ценных бумаг;

уполномоченному государственному органу по вопросам налогообложения;

уполномоченному государственному органу по статистике;
уполномоченному государственному органу по регулированию
естественных монополий и защите конкуренции.

26. В соответствии с требованиями уполномоченного государственного органа в сфере регулирования и надзора за рынком ценных бумаг, Общество раскрывает в порядке, установленном Законодательством, информацию следующего характера:

- 1) сведения об аффилированных лицах;
- 2) проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг;
- 3) отчет об итогах размещения эмиссионных ценных бумаг.

Перечень раскрываемой государственным органам информации может меняться в зависимости от изменения Законодательства и сферы деятельности Общества.

27. В соответствии с запросами государственных органов и иных органов государственной власти в случаях, предусмотренных Законодательством, Общество предоставляет им соответствующую информацию.

28. Конфиденциальная информация предоставляется государственным органам и иным органам государственной власти с учетом требований Законодательства и документов Общества. При этом Общество вправе требовать принятия мер по сохранности и защите направляемой информации.

29. Доступ к информации, подлежащей раскрытию, осуществляется путем помещения их копий по адресу (в месте нахождения) исполнительного органа Общества (Правления).

8.3. Раскрытие информации Получателям информации

30. Общество обеспечивает Получателям информации доступ к информации, затрагивающей права и интересы Получателям информации, на своевременной и регулярной основе в соответствии с Законодательством.

31. В случае реорганизации (слияния, присоединения, разделения, выделения и преобразования) Общество направляет Получателям информации письменные уведомления о реорганизации и размещает соответствующие объявления на веб-сайте Общества.

32. В целях информирования Получателей информации Общество в течение 5 (пять) рабочих дней после принятия Советом директоров решения о заключении Обществом крупной сделки публикует на государственном и других языках на веб-сайте Общества сообщение о сделке.

33. Работники Общества имеют право на получение полной и достоверной информации о состоянии условий труда и охраны труда. Данная информация, а также иная информация, имеющая отношение к выполнению работником его функциональных обязанностей, доводится до сведения работника в порядке, определенном Законодательством и внутренними

документами Общества.

34. По запросам физических лиц и организаций, не являющихся государственными органами, Общество может предоставлять информацию только с учетом ограничений и в порядке, установленном Законодательством и документами Общества.

35. Общество вправе запросить у указанных лиц осуществить покрытие расходов, связанных с предоставлением информации (расходы на ксерокопирование, отправку по почте и т.д.).

36. Порядок раскрытия информации при взаимоотношениях Общества с аудиторской организацией, консалтинговыми компаниями (консультантами), рейтинговыми агентствами, определяется Законодательством, внутренними документами Общества и договорами, заключенными с указанными организациями.

9. РАСКРЫТИЕ ПУБЛИЧНОЙ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

37. Надлежащая практика корпоративного управления содействует укреплению репутации компании. Репутация и имидж Общества являются неотъемлемой частью ее активов.

38. Общество стремится к повышению уровня информированности общественности как внутри Казахстана, так и за его пределами, о своей деятельности. Это может способствовать формированию положительного общественного мнения (благоприятного имиджа) об Обществе и укреплению доверия со стороны инвесторов и общественности.

39. Общество использует следующие каналы распространения публичной информации:

- 1) публикации, интервью, выступления в средствах массовой информации, на конференциях;
- 2) публичный годовой отчет, годовая финансовая отчетность, брошюры, информация о крупных сделках, иные публичные отчеты;
- 3) публикация на веб-сайте Общества.

40. *Исключен.*

41. Общество также размещает пресс-релизы – короткие специальные сообщения для средств массовой информации, содержащие информацию для публикации. Главная задача пресс-релиза - сообщить новость таким образом, чтобы она:

была опубликована полностью или частично в средствах массовой информации;

заинтересовала общественность.

42. Пресс-релиз передается средствам массовой информации и размещается на веб-сайте Общества только после его согласования с Председателем Правления.

43. Работники Общества в порядке, предусмотренном внутренними документами Общества, могут выступать на конференциях, проводимых на территории Казахстана и за его пределами.

44. Общество ежегодно выпускает **публичный годовой отчет** о своей деятельности, разрабатываемый на основе годового отчета, предоставляемого Единственному акционеру, с учетом положений документов Общества в части раскрытия, сохранности и защиты информации.

45. Публичный годовой отчет Общества выпускается на государственном и русском языках в форме письменного и электронного документа.

46. *Годовой отчет должен быть подготовлен и размещен на веб-сайте до утверждения Советом директоров Общества годового отчета о деятельности Общества.*

47. Публичный годовой отчет направляется Единственному акционеру, а также используется в ходе проведения официальных встреч с инвесторами, официальными делегациями иностранных государств и визитов в другие государства.

48. **Годовая финансовая отчетность** и аудиторский отчет публикуются в средствах массовой информации, не позднее тридцати календарных дней после ее утверждения Единственным акционером.

49. Общество также вправе выпускать **брошюры** о своей деятельности.

50. Общество на постоянной основе поддерживает **веб-сайт по адресу: www.korem.kz**.

51. Информация размещается на веб-сайте Общества на государственном и русском языках одновременно.

52. Общество в установленном порядке закрепляет ответственность структурных подразделений и работников Общества за своевременное, полное и качественное обновление его веб-сайта.

53. В дополнение к информации, раскрываемой Обществом публично в соответствии с требованиями Законодательства, на веб-сайте Общества размещается следующая информация и документы:

История Общества;

Система корпоративного управления;

Основные корпоративные документы (устав, положения об органах Общества, и др.);

Стратегия и стратегические направления развития Общества;

Отчеты Общества;

Информация о закупках;

Информация о кадровой политике Общества;

Существенные корпоративные события;

Информация о крупных сделках, сделках, в совершении которых имеется заинтересованность Общества;

Календарь событий;

Информация об этических принципах;

Информация об управлении рисками;

Дивидендная политика;

Информация о членах Совета директоров, включая: фото (по согласованию с членом Совета директоров), ФИО, дата рождения, гражданство, статус члена (независимый или представитель акционера), функции члена Совета директоров, членство в комитетах или председатель Совета Директоров, образование, опыт работы за 5 лет, основное место работы и другие занимаемые должности в настоящее время, профквалификация, дата избрания, количество принадлежащих акций аффилированных компаний, критерии независимых директоров;

Иная информация, раскрываемая по усмотрению Общества.

54. Сообщения о существенных корпоративных событиях Общества представляют большую значимость для Единственного акционера, Заинтересованных и иных лиц.

В этих целях Общество принимает меры по размещению указанной информации в оперативном порядке на своем веб-сайте.

55. Сообщениями о существенных корпоративных событиях Общества являются:

- 1) сведения о реорганизации Общества;
- 2) сведения о внесении изменений в Устав Общества;
- 3) сведения о государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг;
- 4) сведения о смене должностных лиц Общества;
- 5) сведения о смене аудиторской организации Общества;
- 6) сведения о крупных сделках, сделках, в отношении которых имеется заинтересованность;
- 7) сведения о принятии решения об участии Общества в создании или деятельности иных юридических лиц путем передачи части или нескольких частей активов, в сумме составляющих двадцать пять и более процентов от всех принадлежащих Обществу активов;
- 8) сведения о начисленных и (или) выплаченных дивидендах по акциям;
- 9) сведения о приостановлении и возобновлении выпуска эмиссионных ценных бумаг, признании государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг не действительным;
- 10) иная информация в соответствии с внутренними документами Общества.

56. Моментом наступления существенного корпоративного события являются:

- 1) для сведений о реорганизации Общества – дата решения уполномоченного государственного органа о государственной регистрации юридического лица, созданного в результате слияния, присоединения,

разделения, выделения, преобразования;

2) для сведений о внесении изменений и (или) дополнений в Устав – дата решения уполномоченного государственного органа о регистрации изменений и (или) дополнений в Устав;

3) для сведений о выпуске ценных бумаг Общества – дата решения уполномоченного государственного органа о государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг;

4) для сведений о смене первого руководителя (Председателя Правления Общества) – дата принятия Единственным акционером решения о назначении (смене) первого руководителя;

5) для сведений о смене аудиторской организации Общества – дата принятия Единственным акционером решения об определении аудиторской организации;

6) для сведений о крупных сделках и сделках, в отношении которых имеется заинтересованность – дата принятия Советом директоров решения о заключении крупной сделки или сделки, в отношении которой имеется заинтересованность;

7) для сведений о фактах участия Общества в создании или деятельности иных юридических лиц путем передачи части или нескольких частей активов, в сумме составляющих двадцать пять и более процентов от всех принадлежащих Обществу активов – дата принятия Единственным акционером соответствующего решения;

8) для сведений о начисленных и (или) выплаченных дивидендах по акциям – дата принятия Единственным акционером решения о начислении и выплате дивидендов;

9) для сведений о приостановлении и возобновлении выпуска эмиссионных ценных бумаг, признании государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг недействительным – дата решения уполномоченного государственного органа о приостановлении и возобновлении выпуска эмиссионных ценных бумаг, признании государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг недействительным.

57. Раскрытие информации в форме сообщения о существенном корпоративном событии осуществляется на основании резолюции председателя Правления путем опубликования сообщения о существенном корпоративном событии на веб-сайте Общества в течение 5 (пять) рабочих дней с момента наступления существенного корпоративного события.

58. На каждое существенное корпоративное событие составляется отдельное сообщение.

59. Текст сообщения о существенном корпоративном событии должен быть доступен на веб-сайте в сети Интернет в течение не менее 6 месяцев с даты опубликования в сети Интернет.

10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОРГАНАМИ, ДОЛЖНОСТНЫМИ ЛИЦАМИ И РАБОТНИКАМИ ОБЩЕСТВА

60. Компетенция и ответственность органов, должностных лиц и работников Общества по раскрытию информации определяется в соответствии с Законодательством.

61. Председатель Совета директоров имеет право официально комментировать решения, принятые Советом директоров, а также излагать точку зрения Совета директоров по вопросам, рассмотренным на заседаниях Совета директоров, с учетом соблюдения требований по обеспечению сохранности служебной, коммерческой или иной охраняемой Законодательством тайны.

62. Члены Совета директоров и его комитетов при их наличии вправе публично излагать свою точку зрения по вопросам, рассмотренным на заседаниях Совета директоров (комитетов), а также по решениям, принятым на заседании Совета директоров Общества (комитетов), с учетом соблюдения требований по обеспечению сохранности служебной, коммерческой или иной охраняемой Законодательством тайны.

63. Председатель Правления отвечает за организацию и своевременность представления информации и отчетности Получателям информации, состояние и достоверность такой информации и отчетности.

64. Председатель Правления и члены Правления Общества (в пределах своей компетенции) обладают правом осуществления публичных выступлений по вопросам, связанным с деятельностью Общества.

Указанные лица вправе делегировать работникам Общества публично выступать (предоставлять информацию) от имени Общества на проводимых в стране и за рубежом конференциях, совещаниях, семинарах, на заседаниях рабочих органов государственных органов Республики Казахстан, иных общественных мероприятиях, участвовать в пресс-конференциях, телефонных и видеоконференциях, давать интервью, выступать с комментариями для казахстанских и зарубежных средств массовой информации, финансовых, инвестиционных и иных организаций с учетом соблюдения требований по обеспечению сохранности служебной, коммерческой или иной охраняемой Законодательством тайны.

Лица, не уполномоченные в установленном порядке публично выступать от имени Общества, не имеют права давать комментарии и ответы вопросы и запросы, касающиеся деятельности Общества.

65. Корпоративный секретарь или лицо, осуществляющее его функции, обеспечивает своевременное раскрытие Обществом информации в порядке, установленном Законодательством и документами Общества.

Корпоративный секретарь или лицо, осуществляющее его функции, также обеспечивает хранение документов, касающиеся деятельности Общества, которые подлежат хранению в соответствии с

Законодательством и Уставом, доступа к ним, предоставления их копий. Копии указанных документов в обязательном порядке удостоверяются Корпоративным секретарем или лицом, осуществляющим его функции.

66. Подготовленные в соответствии с Медийным планом публикации/тексты выступлений работников Общества в обязательном порядке согласовываются с Председателем Правления.

11. ЗАЩИТА КОНФИДЕНЦИАЛЬНОЙ ИНФОРМАЦИИ

67. Общество осуществляет защиту информации, носящую секретный и/или конфиденциальный характер, в порядке, предусмотренном Законодательством и внутренними документами Общества. Условия доступа к такой информации, а также возможность ее получения определяются Обществом с учетом необходимости соблюдения баланса между открытостью Общества и стремлением не нанести ущерб его интересам.

68. К конфиденциальной информации относится:

- любая информация об эмиссионных ценных бумагах и сделках с ними, а также об эмитенте этих ценных бумаг и осуществляемой им деятельности, не известная третьим лицам, раскрытие которой может оказать влияние на рыночную стоимость этих ценных бумаг (инсайдерская информация);

- информация, составляющая служебную и коммерческую тайну в соответствии с действующим Законодательством;

- любая другая информация, до момента ее официального раскрытия Обществом.

69. Общество принимает меры к защите конфиденциальной информации в соответствии с Законодательством и внутренними документами Общества. Перечень информации, составляющей служебную или коммерческую тайну, определяется соответствующим внутренним документом, утвержденным решением Правления Общества.

70. Должностные лица и работники Общества обязаны использовать конфиденциальную информацию только в интересах Общества и в соответствии с Положением о раскрытии информации и иными внутренними документами Общества. Контрагенты Общества обязаны использовать ставшую им известной конфиденциальную информацию в соответствии с Законодательством, иными нормативными актами и соглашениями с Обществом.

71. Работники Общества обязаны не разглашать конфиденциальную внутреннюю (служебную) информацию на время осуществления ими трудовой деятельности. Общество устанавливает срок по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Обществе.

Срок давности по неразглашению внутренней (служебной)

информации организации бывшими членами Совета директоров после прекращения их деятельности составляет 5 (пять) лет.

72. В случае нарушения в процессе раскрытия информации Законодательства, Устава, Положения о раскрытии информации и внутренних документов Общества, приведших к причинению ущерба Обществу и/или Единственному акционеру, виновные лица могут быть привлечены к ответственности в порядке, установленном Законодательством.