

Рег. №68  
от «30» июля 2019 г.

Утверждены  
протоколом Совета директоров  
АО «ЕНПФ»  
от «17» июля 2019 г., №5

**Правила  
раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный  
пенсионный фонд»**

Изменения и дополнения, утвержденные протоколом Совета директоров акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» (дата, номер):

	Внесены изменения, дополнения	Дата утверждения	№ протокола	Рег. №
1.	Решение	от «16» сентября 2020г.	№ 8	Рег. № 94
2.	Решение	от «25» июня 2021г.	№ 6	Рег. № 65
3.	Решение	от «29» марта 2023г.	№ 4	Рег. №64
4.	Протокол	от «__»_____20__г.	№ _____	Рег. № _____

Признаны утратившими силу протоколом Совета директоров акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» от «\_\_»\_\_\_\_\_20\_\_г., №

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 2 из 16
---	--	--------------

*По всему тексту слова «блог-платформа первых руководителей государственных органов и субъектов квазигосударственного сектора» заменить словами «блог-платформа первых руководителей субъектов квазигосударственного сектора, за исключением лиц со стопроцентным участием государства» в соответствующем падеже в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

## Глава 1. Общие положения

*В пункт 1 внесено дополнение в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

1. Настоящие Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд» (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан», Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан, регулирующими деятельность единого накопительного пенсионного фонда, и порядок раскрытия информации единым накопительным пенсионным фондом, **Кодексом корпоративного управления акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд»** а также внутренними нормативными документами акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд» (далее – Фонд).

2. Настоящие Правила разработаны в целях определения принципов раскрытия информации, перечня раскрываемой информации, а также порядка и сроков раскрытия информации различным заинтересованным сторонам.

3. В своей деятельности Фонд руководствуется необходимостью обеспечения прозрачности деятельности для заинтересованных сторон и соответствия стандартам надлежащего корпоративного управления.

*В пункт 4 внесено дополнение в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

4. Следуя практике максимальной прозрачности, Фонд стремится достичь следующих целей:

- 1) наиболее полная реализация прав вкладчиков (получателей) Фонда;
- 2) наиболее полная реализация прав Единственного акционера на получение информации, существенной для принятия им управленческих решений;
- 3) установление прозрачных и доверительных отношений со всеми заинтересованными сторонами, которые могут влиять на деятельность Фонда или могут быть подвержены влиянию со стороны Фонда;
- 4) повышение подотчетности и ответственности менеджмента Фонда перед Единственным акционером и вкладчиками (получателями);
- 5) **предупреждение коррупционных проявлений со стороны работников Фонда.**

5. Настоящие Правила предназначены для применения всеми работниками Фонда.

*В пункт 6 внесены изменения в соответствии с решением Совета директоров от 16.09.2020г. №8, решением Совета директоров от 25.06.2021г. №6, решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

6. Термины и определения, используемые в настоящих Правилах:

1) блог-платформа первых руководителей субъектов квазигосударственного сектора, за исключением лиц со стопроцентным участием государства - объект информатизации, обеспечивающий возможность направления гражданами запросов и получения ответов на них от первых руководителей субъектов квазигосударственного сектора;

1-1) Государственная корпорация «Правительство для граждан» (далее - Государственная корпорация) - юридическое лицо, созданное по решению Правительства Республики Казахстан для оказания государственных услуг, услуг по выдаче технических

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 3 из 16
---	--	--------------

условий на подключение к сетям субъектов естественных монополий и услуг субъектов квазигосударственного сектора в соответствии с законодательством Республики Казахстан, организации работы по приему заявлений на оказание государственных услуг, услуг по выдаче технических условий на подключение к сетям субъектов естественных монополий, услуг субъектов квазигосударственного сектора и выдаче их результатов услугополучателю по принципу «одного окна», а также обеспечения оказания государственных услуг в электронной форме, осуществляющее государственную регистрацию прав на недвижимое имущество по месту его нахождения;

2) ДФО (депозитарий финансовой отчетности) – электронная база данных, содержащая годовую финансовую отчетность и аудиторские отчеты, сдаваемые организациями, списки **аффилированных** лиц акционерных обществ, информацию о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа акционерного общества по итогам года, состав акционеров (участников), владеющих десятью и более процентами голосующих акций (долей участия) организации, список организаций, в которых акционерное общество владеет десятью и более процентами акций (долей, паев) каждой такой организации, проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг с учетом внесенных в него изменений и (или) дополнений, отчет об итогах размещения акций, а также **информацию о корпоративных событиях** акционерных обществ, с открытым для пользователей доступом;

3) заинтересованные лица – лица, реализация прав которых, предусмотренных законодательством Республики Казахстан и Уставом Фонда, связана с деятельностью Фонда (вкладчики, получатели, государственные органы, единственный акционер и другие лица);

3-1) интернет-портал открытого диалога - объект информатизации, обеспечивающий возможность направления пользователями информации запросов посредством блог-платформы первых руководителей субъектов квазигосударственного сектора, за исключением лиц со стопроцентным участием государства, а также участия пользователей информации в интернет-конференциях и опросах;

3-2) интернет-портал открытых данных - объект информатизации, обеспечивающий централизованное хранение описательной и ссылочной информации по открытым данным;

4) конфиденциальная информация – информация служебного характера, отнесенная законодательно к коммерческой тайне, тайна пенсионных накоплений, персональные данные, а также информация, связанная с деятельностью, управлением, финансами, работниками Фонда, технологическими данными Фонда, разглашение которой может нанести материальный или иной ущерб Фонду, лицам, с которыми у Фонда имеются договорные отношения, либо поставить под угрозу выполнение задач и функций, возложенных на Фонд в соответствии с законодательством Республики Казахстан согласно утвержденному перечню конфиденциальной информации Фонда;

4-1) открытые данные - информация в формализованном виде, пригодная для обработки, представленная в машиночитаемом виде и предназначенная для дальнейшего использования, повторной публикации в неизменном виде;

5) СМИ – средства массовой информации.

## **Глава 2 . Общие требования к раскрытию информации**

### **§ 1. Принципы раскрытия информации**

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

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 4 из 16
---	--	--------------

8. Раскрытие информации осуществляется всем заинтересованным лицам при условии, если не нарушаются требования по обеспечению сохранности конфиденциальной информации.

*В пункт 9 внесено дополнение в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

9. Основными принципами раскрытия информации о Фонде являются:

- 1) регулярность и последовательность;
- 1-1) **прозрачность и объективность;**
- 2) открытость и доступность;
- 3) достоверность и полнота;
- 4) оперативность;
- 5) сбалансированность.

10. Принцип регулярности и последовательности раскрытия информации означает ответственность Фонда в отношении соблюдения сроков и последовательности в предоставлении информации вне зависимости от ее характера.

*Дополнено пунктом 10-1 в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

10-1. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о Фонде означает ответственность Фонда в отношении своевременного раскрытия перед Единственным акционером и заинтересованными лицами достоверной информации о Фонде, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления.

11. Принцип открытости и доступности информации означает выбор Фондом таких каналов распространения информации, доступ к которым является для заинтересованных сторон свободным, необременительным и малозатратным, а также намерение Фонда создать условия для максимальной прозрачности своей деятельности.

12. Принцип достоверности и полноты означает ответственность Фонда в предоставлении Единственному акционеру, вкладчикам (получателям) и другим заинтересованным сторонам информации, соответствующей действительности и достаточной для понимания в полном объеме раскрываемого факта или события.

13. Принцип оперативности означает ответственность Фонда в своевременном предоставлении существенной информации, касающейся особо значимых фактов и событий и затрагивающей интересы Единственного акционера, вкладчиков (получателей) и других заинтересованных сторон, в максимально короткие сроки.

14. Принцип сбалансированности означает обеспечение Фондом разумного баланса открытости и прозрачности, с одной стороны, и конфиденциальности, с другой стороны, в целях обеспечения максимальной реализации прав заинтересованных в получении информации лиц, при условии строгого соблюдения интересов Фонда в части ограничения доступа к конфиденциальной информации, составляющей служебную, коммерческую тайну, тайну пенсионных накоплений или иную охраняемую законодательными актами Республики Казахстан тайну.

## **§ 2. Каналы раскрытия информации**

*Пункт 15 изложен в новой редакции в соответствии с решением Совета директоров от 25.06.2021г. №6.*

15. Фонд раскрывает информацию следующими способами:

- 1) предоставление информации по запросу;
- 2) размещение информации в помещениях, занимаемых Фондом, и в иных отведенных для этих целей местах;
- 3) размещение информации в СМИ;

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 5 из 16
---	--	--------------

- 4) размещение информации на интернет-ресурсе Фонда;
- 5) представление информации по месту нахождения исполнительного органа Фонда;
- 6) размещение информации на компонентах веб-портала «электронного правительства», в том числе на интернет-портале открытых данных, интернет-портале открытого диалога и блог-платформе первых руководителей субъектов квазигосударственного сектора, за исключением лиц со стопроцентным участием государства;
- 7) непосредственное направление информации Единственному акционеру, вкладчикам (получателям), государственным органам и другим заинтересованным лицам;
- 8) распространение информации посредством организации брифингов, пресс-конференций и телефонных конференций;
- 9) интернет-ресурс ДФО, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- 10) иные способы, не запрещенные законодательством Республики Казахстан.

*Пункт 16 изложен в новой редакции в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

16. Раскрытие информации о деятельности Фонда осуществляется на государственном и русском языках и, в случаях, предусмотренных нормативными правовыми актами Республики Казахстан и/или внутренними нормативными документами Фонда, на других языках.

*В пункт 17 внесено изменение в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

17. Фонд принимает специальные регламенты, устанавливающие процедуры раскрытия информации через соответствующие каналы раскрытия информации. Процедуры раскрытия информации также устанавливаются Уставом Фонда и другими внутренними нормативными документами Фонда.

### **§ 3. Лица (органы) Фонда, ответственные за раскрытие информации**

18. Лица и органы Фонда несут следующую ответственность в рамках реализации Правил:

Совет директоров - утверждает Правила, перечень конфиденциальной информации и контролирует их соблюдение;

Председатель Правления - несет ответственность за реализацию утвержденных Правил; корпоративный секретарь - содействует раскрытию информации о Фонде;

должностные лица и сотрудники Фонда - несут ответственность за соблюдение Правил.

19. Детальные полномочия, компетенция и обязанности ответственных лиц, структурных подразделений Фонда и органов Фонда определяются в соответствующих положениях об органах Фонда и должностных инструкциях соответствующих работников Фонда.

20. Подразделением безопасности Фонда обеспечивается ведение сводной/единой матрицы доступа к конфиденциальной информации Фонда.

*В наименование главы внесены изменения в соответствии с решением Совета директоров от 25.06.2021г. №6*

## **Глава 3. Особенности раскрытия информации**

### **§ 1. Раскрытие информации вкладчикам (получателям), государственным органам и иным лицам**

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 6 из 16
---	--	--------------

21. Фонд ведет бухгалтерский учет и представляет финансовую отчетность и первичные статистические данные отдельно по собственным средствам и пенсионным активам в уполномоченный орган в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

*В пункт 22 внесены изменения в соответствии с решением Совета директоров от 16.09.2020г. №8, изложен в редакции согласно Изменениям и дополнениям, утвержденным решением Совета директоров от 25.06.2021г. №6, внесены изменения в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

22. В рамках раскрытия информации заинтересованным лицам Фонд:

1) публикует в СМИ и размещает на интернет – ресурсе Фонда финансовую отчетность и аудиторский отчет в порядке и сроки, установленные уполномоченным органом и законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, иную отчетность и информацию о своей деятельности в порядке, определенном нормативным правовым актом уполномоченного органа;

2) публикует в СМИ, в том числе на собственном интернет-ресурсе, сведения о структуре инвестиционного портфеля Фонда за счет пенсионных активов в порядке и сроки, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа;

3) размещает открытые данные на интернет-портале открытых данных;

4) на интернет-портале открытого диалога предоставляет ответы на запросы, поступившие посредством блог-платформы первых руководителей субъектов квазигосударственного сектора, за исключением лиц со стопроцентным участием государства

5) раскрывает информацию об управляющих инвестиционным портфелем, в том числе перечень управляющих инвестиционным портфелем, с которыми Фондом заключены договоры о доверительном управлении пенсионными активами, в порядке и объеме, установленными нормативным правовым актом уполномоченного органа;

6) ежегодно не позднее одного месяца до начала календарного года размещает в СМИ путем публикации не менее чем в двух печатных изданиях на казахском и русском языках, а также на собственном интернет-ресурсе пороги минимальной достаточности пенсионных накоплений, рассчитанные и действующие на предстоящий год;

7) представляет ежегодный отчет о деятельности Фонда для рассмотрения Совету по управлению Национальным фондом Республики Казахстан;

8) осуществляет обмен информацией между информационными системами центрального исполнительного органа, осуществляющего руководство, а также в пределах, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, межотраслевую координацию в сфере социальной защиты населения (далее – центральный исполнительный орган), и Фонда о движениях по индивидуальным пенсионным счетам в порядке, определяемом центральным исполнительным органом;

9) осуществляет взаимодействие с Государственной корпорацией по вопросам учета, перевода, возврата, прекращения пенсионных выплат в порядке, определяемом Правительством Республики Казахстан;

10) осуществляет взаимодействие с организацией, осуществляющей обязательное гарантирование депозитов, в порядке, установленном соглашением, заключенным между Фондом и организацией, осуществляющей обязательное гарантирование депозитов;

11) осуществляет взаимодействие с уполномоченным оператором по вопросам учета, перевода, оплаты и возврата единовременных пенсионных выплат в порядке, определяемом Правительством Республики Казахстан;

12) без взимания платы предоставляет физическому лицу, на имя которого открыт индивидуальный пенсионный счет, информацию о состоянии пенсионных накоплений по его запросу на любую запрашиваемую дату с даты открытия индивидуального пенсионного счета, а также обеспечивать электронный и иные способы доступа к информации о его пенсионных

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 7 из 16
---	--	--------------

накоплениях с учетом положений, предусмотренных статьей 57 Закона Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан».

Способ передачи информации о состоянии пенсионных накоплений определяется пенсионными правилами Фонда.

Фонд не направляет вкладчику (получателю) информацию за истекший год о состоянии пенсионных накоплений в случаях отсутствия денег на индивидуальном пенсионном счете по состоянию на 1 января текущего года или не уведомления вкладчиком (получателем) Фонда об изменении места жительства в соответствии с пенсионными правилами Фонда;

13) без взимания платы представляет физическим лицам, указанным:

в пункте 1-1 статьи 31 и пункте 1-1 статьи 32 Закона Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан», информацию о сумме пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов, доступной для осуществления единовременных пенсионных выплат;

в пункте 5 статьи 35-1 Закона Республики Казахстан «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан», информацию о сумме пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов, доступной для передачи в доверительное управление управляющему инвестиционным портфелем.

Способ передачи информации о состоянии пенсионных накоплений определяется пенсионными правилами Фонда;

14) раскрывает результаты независимой оценки корпоративного управления (проводимой не менее одного раза в три года) путем их размещения на интернет-ресурсе Фонда;

15) раскрывает информацию о вознаграждении членов Совета директоров и Правления Общества в рамках аудированной годовой финансовой отчетности Общества путем ее размещения на интернет-ресурсе Фонда;

16) обеспечивает раскрытие подробной информации о привлекаемом внешнем аудиторе.

23. Фонд по запросу заинтересованных сторон предоставляет им по месту нахождения исполнительного органа, посредством почтового отправления или в электронном виде общедоступную информацию.

24. Размер платы за предоставление общедоступной информации устанавливается Фондом и не может превышать стоимость расходов на изготовление копий документов и оплату расходов, связанных с доставкой документов заинтересованному лицу.

*Дополнено параграфами в соответствии Изменениями и дополнениями, утвержденными решением Совета директоров от 25.06.2021г. №6*

### **§ 1-1. Раскрытие информации по запросу**

24-1. По запросу предоставляется любая информация, за исключением информации с ограниченным доступом. Предоставление информации с ограниченным доступом осуществляется в порядке, предусмотренными внутренними нормативными документами Фонда.

24-2. Запрос может быть представлен в устной или письменной форме, в том числе в виде электронного документа.

*В пункт 24-3 внесено дополнение в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

24-3. Пользователь информации может обращаться с устным запросом лично или по телефону.

Ответ на устный запрос предоставляется по следующей информации:

1) график работы Фонда;

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 8 из 16
---	--	--------------

2) почтовые адреса, адреса электронной почты и (или) интернет-ресурсов, телефоны справочных служб Фонда и его структурных подразделений, а также сведения о руководстве Фонда;

3) порядок приема физических лиц и представителей юридических лиц;

4) порядок рассмотрения обращений, запросов, заявлений и жалоб физических и юридических лиц;

5) порядок оказания государственных услуг;

6) сведения о дате и месте проведения открытых конкурсных торгов (аукционов, тендеров);

7) сведения об интернет-ресурсе Фонда;

8) номера телефонов для получения информации об имеющихся вакантных должностях;

9) иная информация, предоставление которой на устный запрос предусмотрено внутренними нормативными документами Фонда.

В случае предоставления ответа на устный запрос указывается имя и должность работника Фонда, предоставившего ответ.

Ответ на устный запрос предоставляется в устной форме на языке обращения.

24-4. Информация по письменному запросу предоставляется в порядке, предусмотренном внутренними нормативными документами Фонда.

## **§ 1-2. Раскрытие информации в помещениях, занимаемых Фондом, и в иных отведенных для этих целей местах**

*В пункт 24-5 внесено изменение в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

24-5. Фонд в занимаемых им помещениях размещает информационные стенды и (или) другие технические средства аналогичного назначения с информацией о своей деятельности и создает условия свободного доступа к ним лиц с инвалидностью.

*В пункт 24-6 внесено изменение в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

24-6. Информация, указанная в пункте 24-5 настоящих Правил, содержит:

1) порядок работы Фонда, включая порядок приема физических лиц и представителей юридических лиц;

2) условия и порядок получения информации;

3) иные сведения, предусмотренные нормативными правовыми актами Республики Казахстан и/или внутренними нормативными документами Фонда.

## **§ 2. Раскрытие информации Единственному акционеру**

*В пункт 25 внесено изменение в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

25. Фонд ежегодно представляет Единственному акционеру годовую финансовую отчетность за истекший год, аудит которой был проведен в соответствии с законодательством Республики Казахстан об акционерных обществах и аудиторской деятельности. Помимо финансовой отчетности, Фонд представляет Единственному акционеру аудиторский отчет.

26. Фонд доводит до сведения Единственного акционера информацию о деятельности Фонда, затрагивающую интересы Единственного акционера, в том числе информацию о корпоративных событиях. Информация о деятельности Фонда, затрагивающую интересы Единственного акционера, представляется в соответствии с порядком,



АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 9 из 16
---	--	--------------

установленным уставом Фонда. При этом плата за предоставление такой информации, не взимается.

### § 3. Раскрытие информации на ДФО

*В пункт 27 внесены дополнения в соответствии с решением Совета директоров от 16.09.2020г. №8., изменения в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

27. Фонд в порядке и сроки, установленные законодательством Республики Казахстан, обязан осуществлять раскрытие на интернет-ресурсе ДФО:

- 1) информации о корпоративных событиях, **за исключением информации о событиях, указанных в подпункте 3) пункта 28 настоящих Правил;**
- 2) информации о суммарном размере вознаграждения членов Правления Фонда по итогам года;
- 3) состава акционеров, владеющих десятью и более процентами голосующих акций;
- 4) списка организаций, в которых Фонд владеет десятью и более процентами акций (долей, паев) каждой такой организации;
- 5) годовой финансовой отчетности и аудиторских отчетов;
- 6) **исключен;**
- 7) **исключен;**
- 8) **методики определения стоимости акций при их выкупе Фондом на неорганизованном рынке;**
- 9) **внутренних нормативных документов Фонда по распоряжению и использованию инсайдерской информации, разработанных и утвержденных в соответствии с требованиями статьи 56-1 Закона Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг».**

*В пункт 28 внесены дополнения и изменение в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

28. Под информацией о корпоративных событиях понимаются сведения о (об):

- 1) решениях, принятые Единственным акционером;
- 2) избрании Совета директоров, Правления Фонда с указанием состава Совета директоров, Правления, а также изменениях в составе Совета директоров, Правления Фонда;
- 3) изменениях в составе акционеров, владеющих десятью и более процентами голосующих акций Фонда;
- 4) следующих решениях, принятых Советом директоров Фонда о:
  - созыве годового и внеочередного общего собраний акционеров;
  - размещении (реализации), в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации);
  - выкупе Фондом размещенных акций, если количество выкупаемых обществом акций превышает один процент от общего количества размещенных акций, и цене их выкупа;
  - заключении крупных сделок;
- 5) изменениях в списке организаций, в которых Фонд обладает десятью и более процентами акций (долей, паев) каждой такой организации;
- 6) совершении Фондом крупных сделок
- 7) решении суда о принудительной ликвидации или реорганизации Фонда, а также о принудительной ликвидации или реорганизации его дочерних и зависимых организаций;
- 7-1) **передаче в залог собственных активов путем внесения маржевого или иного обеспечения при заключении сделок с финансовыми инструментами на организованных и неорганизованных рынках ценных бумаг на сумму, составляющую десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Фонда, а также прекращении указанных сделок;**

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 10 из 16
---	--	---------------

8) наложении ареста на имущество (снятии с ареста имущества) Фонда, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Фонда;

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

10) возбуждении в суде дела по корпоративному спору;

10-1) изменении основных видов деятельности Фонда;

11) иных событиях, затрагивающих интересы Единственного акционеров, в соответствии с Уставом Фонда и проспектом выпуска эмиссионных ценных бумаг Фонда.

29. В случае, если законодательством Республики Казахстан не предусмотрены иные сроки опубликования (доведения до сведения держателей ценных бумаг) информации о корпоративных событиях, данная информация раскрывается Фондом в течение трех рабочих дней после даты ее возникновения.

30. Фонд обеспечивает раскрытие на интернет-ресурсе ДФО информации на казахском и русском языках.

31. Порядок раскрытия Фондом информации, требования к содержанию информации, подлежащей раскрытию Фондом, а также сроки раскрытия Фондом информации на интернет-ресурсе ДФО устанавливаются нормативным правовым актом уполномоченного органа.

#### § 4. Раскрытие информации на интернет-ресурсе Фонда

*В пункт 32 внесены изменения и дополнение в соответствии с решением Совета директоров от 16.09.2020г. №8, изложен в редакции согласно Изменениям и дополнениям, утвержденным решением Совета директоров от 25.06.2021г. №6, внесены изменения и дополнения в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

32. Фонд в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан размещает на государственном и русском языках на интернет-ресурсе Фонда следующую информацию:

1) сведения о структуре инвестиционного портфеля Фонда за счет пенсионных активов, в порядке и сроки, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа;

2) финансовую отчетность и аудиторский отчет, в т.ч. информацию о вознаграждении членов Совета директоров и Правления Фонда в рамках аудированной годовой финансовой отчетности, а также информацию о расходовании средств, выделенных из республиканского и местных бюджетов (при наличии);

3) пенсионные правила Фонда;

4) договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных пенсионных взносов;

5) договор о пенсионном обеспечении за счет обязательных профессиональных взносов;

6) договор о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов;

7) информацию об управляющих инвестиционным портфелем, в том числе перечень управляющих инвестиционным портфелем, с которыми Фондом заключены договоры о доверительном управлении пенсионными активами;

8) пороги минимальной достаточности пенсионных накоплений, рассчитанные и действующие на предстоящий год;

9) общую информацию о деятельности:

историю;

организационную структуру;

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 11 из 16
---	--	---------------

информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе и численности персонала стратегию развития (публичная версия), о приоритетных направлениях деятельности; сведения о членах Совета директоров Фонда, включая следующие сведения: фотография (по согласованию с членом Совета директоров), фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, статус члена совета директоров (независимый директор, представитель акционера), указание функций члена Совета директоров, в том числе членство в комитетах Совета директоров или исполнение функций Председателя Совета директоров, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, основное место работы и другие занимаемые в настоящее время должности, профессиональная квалификация, дата первого избрания в Совет директоров и дата избрания в действующий Совет директоров, критерии независимых директоров;

сведения о членах Правления, включая следующие сведения: фотография, фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, должность и выполняемые функции, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, профессиональная квалификация, должности, занимаемые по совместительству;

информацию о деятельности консультативно-совещательных органов (при наличии);

сведения об этических принципах Фонда;

информацию об управлении рисками;

контактные данные (почтовый адрес, адрес электронной почты, номера телефонов) справочных служб, структурных подразделений, региональных подразделений Фонда;

9-1) годовой отчет Фонда, подготовленный с учетом положений параграфа 4-2 настоящей главы и утвержденный Советом директоров Фонда;

9-2) результаты независимой оценки корпоративного управления;

10) официальные новости, пресс-релизы, календари предстоящих событий;

11) информацию в сфере международного сотрудничества;

12) статистические показатели и результаты деятельности;

13) аналитические отчеты и доклады о проделанной работе;

14) данные о результатах проведенных социологических, аналитических и иных исследований, а также опросов населения;

15) информацию, неоднократно запрашиваемую пользователями информации, по результатам обобщения и анализа поступивших запросов;

16) перечень баз (банков) данных, реестров, регистров, кадастров, находящихся в ведении Фонда;

17) сервис «Вопрос-ответ»;

18) информацию и документы об Общественном совете при АО «ЕНПФ» (далее - Совет):

общую информацию о Совете;

состав Совета;

положение о Совете;

информационные сообщения о заседаниях Совета с освещением вопросов, включенных в повестку дня заседаний Совета и материалов к ним;

протоколы заседаний Совета, а также письменные предложения (обращения) Совета, направляемые Фонду в ходе деятельности Совета;

годовой отчет о работе Совета;

19) перечень структурных подразделений Фонда, их задачи и функции, а также сведения об их руководителях;

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 12 из 16
---	--	---------------

20) перечень региональных подразделений Фонда, их задачи и функции, а также сведения об их руководителях;

21) нормативные правовые акты, регламентирующие компетенцию, полномочия, задачи и функции Фонда;

22) информацию об информационных ресурсах и услугах;

23) информацию о проведении конкурсов, тендеров в порядке и сроки, предусмотренные нормативным правовым актом Национального Банка Республики Казахстан:

сведения об открытых конкурсных торгах (аукционах, тендерах), экспертизах и других мероприятиях и условия их проведения;

условия участия в них физических и юридических лиц;

протоколы проведенных открытых конкурсных торгов (аукционов, тендеров);

24) информацию о структуре уставного капитала Фонда, включая следующие сведения:

количество и цена размещения выпущенных простых акций,

описание прав, предоставляемых простыми акциями,

количество объявленных, но не размещенных акций;

состав акционеров (участников), количество и доля принадлежащих им простых акций (долей участия), порядок распоряжения правами собственности;

24-1) информацию о структуре активов;

24-2) информацию о крупных сделках, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки;

24-3) информацию о деятельности в сфере устойчивого развития;

25) внутренние нормативные документы Фонда, в том числе следующие документы:

Устав Фонда и все изменения и дополнения к нему;

Кодекс корпоративного управления Фонда;

Кодекс корпоративной этики работников Фонда;

Положение о Совете директоров Фонда;

Положение о комитетах Совета директоров Фонда;

Положение о корпоративном секретаре Фонда;

Положение о Правлении Фонда;

Правила раскрытия информации Фонда;

Правила разрешения корпоративных конфликтов;

Политика по управлению рисками;

Пенсионные правила.

26) информацию о внешнем аудиторском Фонде, включая следующие сведения:

наименование аудиторской организации;

перечень оказываемых Фонду услуг;

27) график личного приема физических лиц и представителей юридических лиц;

28) контактные данные (фамилия, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность), номер телефона и адрес электронной почты) уполномоченных лиц, посредством которых предоставляется возможность получить информацию по вопросам личного приема физических лиц и представителей юридических лиц, а также рассмотрения обращений и запросов, включая порядок обжалования решений и (или) действий (бездействия) по результатам рассмотрения обращений и запросов;

29) образцы заявлений и запросов, принимаемых к рассмотрению в соответствии с законами и иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан;

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 13 из 16
---	--	---------------

30) сведения об объявленных вакантных должностях, включая квалификационные требования к кандидатам на замещение вакантных должностей и номера телефонов для получения информации о вакантных должностях;

31) иную информацию, обязанность размещения которой установлена законодательством Республики Казахстан, или информацию, размещение которой обладатель информации считает необходимым.

33. Фонд на основании решения Совета директоров может раскрывать на интернет-ресурсе Фонда другую информацию о своей деятельности или иную существенную для заинтересованных сторон информацию, если она не относится к перечню конфиденциальной информации Фонда.

*Дополнено параграфом в соответствии с решением Совета директоров от 25.06.2021г. №6*  
**§ 4-1. Раскрытие информации на веб-портале «электронного правительства»**

33-1. Фонд размещает открытые данные на интернет-портале открытых данных.

Фонд по запросу уполномоченного государственного органа в области доступа к информации предоставляет открытые данные для размещения на интернет-портале открытых данных по результатам опроса общественного мнения о потребностях населения Республики Казахстан в открытых данных.

Фонд вправе также размещать информацию на интернет-портале открытых данных по собственной инициативе.

33-2. Фонд на интернет-портале открытого диалога предоставляет ответы на запросы, поступившие посредством блог-платформы первых руководителей субъектов квазигосударственного сектора, за исключением лиц со стопроцентным участием государства, а также проводит интернет-конференции и опросы.

*Наименование параграфа изложено в редакции согласно Изменениям и дополнениям, утвержденным решением Совета директоров от 25.06.2021г. №6*

**§ 4-2. Раскрытие информации в годовом отчете**

*Пункт 34 изложен в новой редакции в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

34. Фонд ежегодно готовит и публикует на интернет-ресурсе Фонда годовой отчет о своей деятельности в соответствии с порядком, установленным Правилами.

Годовой отчет Фонда, как минимум, содержит следующую информацию:

- 1) обращение Председателя Совета директоров;
- 2) обращение Председателя Правления;
- 3) о Фонде: общие сведения; о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: количество и цена размещения выпущенных простых акций, описание прав, предоставляемых простыми акциями, количество объявленных, но неразмещенных акций; миссия; план развития, результаты ее реализации; обзор рынка и положение на рынке;
- 4) результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год: обзор и анализ деятельности относительно поставленных задач; операционные и финансовые показатели деятельности; основные существенные события и достижения; информация о существенных сделках; любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые (полученные) от государства и любые обязательства перед государством и обществом, принятые на себя Фондом (если не раскрывается в соответствии с МСФО);
- 5) структура активов, обзор, основные итоги финансовой и производственной деятельности;
- 6) цели и планы на будущие периоды;

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 14 из 16
---	--	---------------

7) основные факторы риска и система управления рисками;

8) корпоративное управление: структура корпоративного управления; состав акционеров и структура владения; состав Совета директоров, включая квалификацию, в том числе о независимых директорах с указанием критериев определения их независимости; отчет о деятельности Совета директоров и его комитетов; информация о соответствии практики корпоративного управления принципам Кодекса корпоративного управления акционерного общества «Единый накопительный пенсионный фонд», а при ее несоответствии пояснения о причинах несоблюдения каждого из принципов; состав Правления; отчет о деятельности Правления; политика вознаграждения должностных лиц;

9) устойчивое развитие (в случае подготовки отдельного отчета в области устойчивого развития, возможно предоставление ссылки на данный отчет);

10) заключение аудитора и финансовая отчетность с примечаниями;

11) в аналитических показателях и данных, включаемых в годовой отчет, отражается сравнительный анализ и достигнутый прогресс (регресс) по отношению к предыдущему периоду (сравнение со значениями аналогичных показателей, указанных в прошлом годовом отчете).

## §5. Раскрытие инсайдерской информации

*В пункт 35 внесено дополнение в соответствии с решением Совета директоров от 29.03.2023г. №4.*

35. Перечень сведений, составляющих инсайдерскую информацию и подлежащих раскрытию, а также порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации определяются Правилами распоряжения и использования инсайдерской информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд», утвержденных Советом директоров Фонда.

## Глава 4. Защита конфиденциальной информации

36. Документы Фонда, касающиеся его деятельности, подлежат хранению по месту нахождения исполнительного органа Фонда в течение сроков, установленных законодательством Республики Казахстан.

37. Фонд принимает меры по защите конфиденциальной информации в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами Фонда.

38. Перечень конфиденциальной информации утверждается Советом директоров Фонда.

39. Правление Фонда обеспечивает соблюдение режима конфиденциальности в целях защиты служебной, коммерческой, пенсионной и иной охраняемой законом тайны, предотвращения возможного ущерба от разглашения или несанкционированной утечки конфиденциальной информации, исключения фактов незаконного использования этой информации любыми заинтересованными лицами.

*В пункт 40 внесено изменение в соответствии с решением Совета директоров от 16.09.2020г. №8.*

40. Работники и должностные лица Фонда обязаны не разглашать информацию, включенную в перечень конфиденциальной информации, на время осуществления ими трудовой деятельности или функций члена Совета директоров. Работники и должностные лица Фонда, прекратившие свою трудовую деятельность или исполнение обязанностей в Фонде, не имеют право разглашать указанную информацию в течение **5 (пяти)** лет.

<i>АО «Единый накопительный пенсионный фонд»</i>	<i>Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»</i>	<i>стр. 15 из 16</i>
--	---	----------------------

41. В случае если при раскрытии информации о деятельности Фонда будут допущены нарушения требований действующего законодательства Республики Казахстан, норм настоящих Правил или предоставлены ложные, неточные или неполные сведения, приведшие к причинению ущерба Фонду и (или) Единственному акционеру, виновные в таком нарушении лица привлекаются к ответственности в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

## **Глава 5. Заключительные положения**

42. Правила, а также внесение изменений и дополнений в них утверждается Советом директоров Фонда.

43. Юридический департамент несет ответственность за актуальное содержание Правил.

44. Вопросы, не предусмотренные Правилами, разрешаются в соответствии с законодательством и нормативными правовыми актами Республики Казахстан, а также внутренними нормативными документами Фонда.

45. Если в результате изменения законодательства Республики Казахстан или устава Фонда отдельные нормы Правил вступят с ними в противоречие, данные нормы Правил утрачивают силу и до момента внесения соответствующих изменений в Правила необходимо руководствоваться законодательством Республики Казахстан и (или) уставом Фонда.

**И.о. Председателя Правления**

**С. Егеубаева**

АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	Правила раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»	стр. 16 из 16
---	--	---------------

**Лист согласования  
Правил раскрытия информации в акционерном обществе «Единый накопительный пенсионный фонд»**

Наименование должности	Инициал имени, фамилия	Подпись	Дата подписания	Примечание
Управляющий директор	Утегулов М.А.			
Корпоративный секретарь	Жакупкалиева Ж.			
Директор Департамента безопасности	Артыкбаев М.А.			
Директор Департамента внутреннего аудита	Кошербаева А.М.			
Директор Департамента по связям с общественностью	Забих К.Ж.			

Разработчик:

Директор Юридического департамента \_\_\_\_\_

Бактыбаев Н.А.