



«УТВЕРЖДЕНО»

**решением Правления
акционерного общества
«Фонд развития предпринимательства
«Даму»
от « 17 » марта 2010 года,
протокол № 011/2011**

**ПОЛОЖЕНИЕ О РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ АО «ФОНД РАЗВИТИЯ
ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА «ДАМУ»**

СОДЕРЖАНИЕ

ГЛАВА I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
ГЛАВА II. ОБЩЕДОСТУПНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ ВСЕМ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМ ЛИЦАМ.....	5
ГЛАВА III. ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ ЕДИНСТВЕННОМУ АКЦИОНЕРУ ФОНДА	7
ГЛАВА IV. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	10

ГЛАВА I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 1. Положение о раскрытии информации

1. Настоящее Положение о раскрытии информации акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее — Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом, Кодексом корпоративного управления и внутренними документами акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее - Фонд).

2. Положение определяет правила и подходы к раскрытию информации; перечень общедоступных документов, информации (материалов), подлежащих раскрытию всем заинтересованным лицам вне зависимости от цели их получения; перечень документов, информации (материалов), подлежащих предоставлению Единственному акционеру; способы и сроки раскрытия информации (материалов).

Статья 2. Цели раскрытия информации

1. Целями раскрытия информации о Фонде являются обеспечение прозрачности и подтверждение неизменной готовности Фонда следовать стандартам надлежащего корпоративного управления; донесение информации о Фонде до сведения всех заинтересованных в её получении лиц в объёме, необходимом для принятия взвешенного решения.

2. Политика Фонда по раскрытию информации направлена на достижение наиболее полной реализации прав Единственного акционера на получение информации, существенной для принятия им инвестиционных и управленческих решений, а также на защиту информации о Фонде, разглашение которой способно нанести ущерб Фонду и его Единственному акционеру.

Статья 3. Принципы раскрытия информации

1. Основными принципами раскрытия информации о Фонде являются:

- 1) регулярность и своевременность раскрытия информации;
- 2) открытость и доступность информации;
- 3) достоверность и полнота содержания информации;
- 4) оперативность раскрытия информации.

2. Принцип **регулярности** и **своевременности** раскрытия информации означает ответственность Фонда в отношении соблюдения сроков и системности предоставления информации, предусмотренной действующим законодательством и внутренними документами.

3. Принцип **открытости** и **доступности** информации означает выбор Фондом таких каналов распространения информации, доступ к которым является для заинтересованных сторон свободным, необременительным и малозатратным. Реализует намерение Фонда обеспечить максимальную прозрачность информации о своей деятельности, с учетом соблюдения режима

конфиденциальности по отношению к информации, составляющей служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну.

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

5. Принцип **оперативности** означает ответственность Фонда в предоставлении наиболее существенной информации, касающейся особо значимых фактов и событий и затрагивающей интересы Единственного акционера и других сторон, в том числе при необходимости принятия ими соответствующих решений, в максимально сжатые сроки.

Статья 4. Информация о Фонде

К информации о Фонде относится: «Общедоступная информация» и «Информация ЕА». Содержит сведения о всех существенных событиях, в том числе финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления, планах и результатах деятельности, информация о Единственном акционере Фонда, о практике корпоративного управления.

Статья 5. Место получения информации

Фонд обеспечивает доступ к документам, информации (материалам) по месту нахождения Правления Фонда по адресу: г. Алматы, ул. Гоголя, 111. В электронном виде документы, информация (материалы) размещаются на государственном, русском и английском языках на корпоративном веб-сайте по адресу: <http://www.damu.kz>.

Статья 6. Способы раскрытия информации

Фонд может предоставлять информацию путем представления информации на бумажных и электронных носителях, организаций брифингов, пресс-конференций, телефонных конференций, публикаций информации в средствах массовой информации, брошюрах и буклетах, а также раскрывать информацию на корпоративном веб-сайте Фонда.

Статья 7. Ответственные лица (органы) Фонда за раскрытие информации

1. Ответственным за полноту, достоверность, своевременность и соблюдение порядка раскрытия информации является Председатель Правления Фонда.

2. Контроль и мониторинг соблюдения политики по раскрытию информации осуществляет Совет директоров Фонда.

3. Содействие в раскрытии информации о Фонде оказывает Корпоративный секретарь Фонда.

ГЛАВА II. ОБЩЕДОСТУПНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ ВСЕМ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМ ЛИЦАМ

Статья 8. Общедоступная информация

1. Под раскрытием информации понимается обеспечение ее доступности всем заинтересованным в этом лицам независимо от целей получения данной информации по процедуре, гарантирующей ее нахождение и получение, а также предоставление информации Единственному акционеру/государственным органам/общественности и иным заинтересованным лицам с использованием соответствующих методов раскрытия.

Общедоступной информацией признается информация, не относящаяся к сведениям, составляющим служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну.

2. Документы, информация (материалы), указанные в настоящем разделе:
- размещаются на корпоративном веб-сайте;
 - раскрываются в порядке, установленном действующим законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Фонда;
 - доступны для ознакомления по адресу, указанному в статье 5 Положения;
 - в установленном порядке предоставляются по требованию в копиях.

Статья 9. Обязательное раскрытие общедоступной информации

Фонд обязан в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан публиковать в средствах массовой информации:

- годовую финансовую отчетность;
- информацию о реорганизации - в сроки, установленные законодательством Республики Казахстан;
- иную информацию в соответствии с законодательством Республики Казахстан и решениями Единственного акционера.

Статья 10. Размещение общедоступной информации на корпоративном веб-сайте

1. Фонд, не являясь публичной компанией, имеет право, но не обязан раскрывать на корпоративном веб-сайте следующую общедоступную информацию:

- 1) Устав Фонда, изменения и дополнения в него;
- 2) Кодекс корпоративного управления;
- 3) Положение о Совете директоров;
- 4) список аффилированных лиц;
- 5) годовой отчет Фонда;
- 6) годовая финансовая отчетность;
- 7) сообщение о заключении крупной сделки;
- 8) кредитная история и кредитные рейтинги, присвоенные Фонду;

- 9) презентации (текст, слайды) по видам деятельности Фонда;
 - 10) тексты, а при наличии видео- и аудиозаписи публичных выступлений должностных лиц Фонда;
 - 11) проспект выпуска ценных бумаг, изменения и дополнения в него в случаях, предусмотренных нормативными правовыми актами Республики Казахстан;
 - 12) информация о дочерних организациях;
 - 13) иные сведения, согласно законодательству Республики Казахстан и/или решениям уполномоченного органа Фонда.
2. Помимо документов, информации (материалов), указанных в пункте 1 настоящей статьи Положения, Фонд по решению Председателя Правления Фонда может разместить на корпоративном веб-сайте следующую дополнительную информацию:
- показатели деятельности Фонда, не отнесенных к сведениям составляющим его коммерческую тайну;
 - новости;
 - пресс-релизы;
 - контактную информацию;
 - иную информацию в соответствии с положениями внутренних документов Фонда.

Статья 11. Порядок раскрытия общедоступной информации

1. Общедоступная информация, указанная в статье 10 Положения, должна быть размещена Фондом на корпоративном веб-сайте не позднее 1 (одного) месяца со дня наступления соответствующего события, либо же в течение 1 (одного) месяца со дня обновления/поступления информации, либо же должна раскрываться в сроки и в порядке, установленные действующим законодательством Республики Казахстан.
2. Фонд может предоставлять заинтересованным лицам общедоступную информацию, указанную в статье 10 Положения согласно порядку и срокам, предусмотренным законодательством Республики Казахстан.
При этом, плата, взимаемая Фондом за предоставление копий запрашиваемых документов, не может превышать затраты на их изготовление.
3. В случае обращения представителей средств массовой информации, Фонд представляет запрашиваемую информацию в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Республики Казахстан о средствах массовой информации.
4. Председатель Правления Фонда вправе уполномочивать работников для выступления от имени Фонда или подготовки и направления ответов на конкретные запросы. Работники, не являющиеся уполномоченными представителями, не должны отвечать на запросы по предоставлению информации о Фонде, если им это не было непосредственно поручено Председателем Правления.
5. Фонд вправе организовывать не реже 1 (одного) раза в год или по мере необходимости брифинги (пресс-конференции) в связи с опубликованием очередной финансовой отчетности, решениями Единственного акционера и другими значимыми корпоративными событиями.

ГЛАВА III. ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ ЕДИНСТВЕННОМУ АКЦИОНЕРУ ФОНДА

Статья 12. Раскрытие информации Единственному акционеру

1. Фонд обязан доводить до сведения Единственного акционера информацию о деятельности Фонда, затрагивающую интересы Единственного акционера Фонда.

2. Информацией, затрагивающей интересы Единственного акционера Фонда, признаются:

1) решения, принятые Единственным акционером и Советом директоров, и информация об исполнении принятых решений;

2) выпуск Фондом акций и других ценных бумаг и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг Фонда, отчетов об итогах погашения ценных бумаг Фонда, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг Фонда;

3) совершение Фондом крупных сделок и сделок, в совершении которых Фондом имеется заинтересованность;

4) получение Фондом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала Фонда;

5) получение Фондом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных Фондом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности;

6) участие Фонда в учреждении юридического лица;

7) арест имущества Фонда;

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

9) привлечение Фонда и его должностных лиц к административной ответственности;

10) решения о принудительной реорганизации Фонда;

11) возбуждение в суде дела по корпоративному спору;

12) иная информация, затрагивающая интересы Единственного акционера, в соответствии с Уставом Фонда.

Статья 13. Требования к материалам, выносимым на рассмотрение Единственного акционера

1. Материалы по вопросам, выносимым на рассмотрение Единственного акционера, должны содержать информацию в объеме, необходимом для принятия обоснованных решений по данным вопросам.

2. К информации (материалам), подлежащей к вынесению на рассмотрение Единственному акционеру, относятся:

- годовая финансовая отчетность, в том числе заключение аудитора Фонда;

- годовой отчет Фонда;

- сведения о кандидате (кандидатах) в Совет директоров и на должность Председателя или заместителя Председателя Правления Фонда;
- проект изменений и дополнений, вносимых в Устав Фонда, или проект Устава Фонда в новой редакции;
- предложения Совета директоров о порядке распределения чистого дохода Фонда за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Фонда;
- проекты решений Единственного акционера;
- иная информация (материалы), необходимая для принятия решения Единственным акционером;
- иные документы, утверждаемые Единственным акционером.

3. Материалы по вопросам избрания кандидатов на должности руководителей структурных подразделений Фонда должны содержать следующую информацию о предлагаемых кандидатах:

- 1) фамилия, имя, а также по желанию - отчество;
- 2) сведения об образовании;
- 3) сведения о местах работы и занимаемых должностях за последние 3 (три) года;
- 4) сведения об аффилированности кандидатов к Фонду;
- 5) сведения о соответствии кандидата (кандидатов) требованиям, предъявляемым к независимым директорам, в случае избрания на должность независимого директора;
- 6) иная информация, подтверждающая квалификацию, опыт работы кандидатов.

Статья 15. Годовой отчет

1. Годовой отчет Единственному акционеру Фонда должен содержать необходимую информацию, позволяющую Единственному акционеру оценить итоги деятельности Фонда за год:

- 1) приоритетные направления деятельности Фонда и результаты развития Фонда по приоритетным направлениям его деятельности;
- 2) достигнутые за год результаты финансовой (операционной) деятельности в сравнении с плановыми, включая анализ финансово-экономических показателей деятельности Фонда;
- 3) раздел о корпоративном управлении;
- 4) оценка позиции Фонда и перспектив его развития;
- 5) существенные риски, связанные с деятельностью Фонда;
- 6) перечень совершенных Фондом в отчетном году сделок, признаваемых крупными в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Фонда;
- 7) краткие сведения о членах Совета директоров и Правления Фонда (когда впервые был назначен, его возраст, профессия, основное место работы, гражданство, а также иные должности, которые он занимает), включая их квалификацию, процесс отбора, в том числе о независимых директорах с указанием критериев определения их независимости, а также об изменении состава Совета директоров и Правления Фонда, сведения о размере

вознаграждений членов Совета директоров;

8) количество заседаний Совета директоров и его Комитетов, а также посещение каждым из членов Совета директоров заседаний Совета директоров и Комитета, в состав которого он входит;

9) отчет Совета директоров Фонда о результатах развития Фонда по приоритетным направлениям его деятельности;

10) отчет о работе Комитетов по выполнению ими функций, в том числе, с указанием причин отклонения Советом директоров отдельных предложений и/или рекомендаций Комитетов;

11) отчет о работе Совета директоров и Правления, включая полную информацию по вопросам, по которым решения принимаются Советом директоров или Правлением, а также вопросам, решения по которым делегированы Председателю Правления;

12) процесс проведения оценки деятельности Совета директоров, Комитетов, отдельных членов Совета директоров, Правления, Службы внутреннего аудита;

13) принятые меры по учету Советом директоров мнения Единственного акционера в отношении Фонда (с помощью непосредственного общения, брифингов);

14) сведения о соблюдении Кодекса корпоративного управления и Кодекса корпоративной этики;

15) существенные вопросы, связанные с заинтересованными лицами;

16) любая финансовая поддержка, включая гарантии, принятые на себя Фондом;

17) информация об акциях Фонда, в том числе о выпусках акций;

18) информация о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Фонда, а если дивиденды не были выплачены - о причинах их невыплаты;

19) иную информацию.

2. Годовой отчет должен быть подписан Председателем Правления Фонда, Управляющим директором по финансам и главным бухгалтером, и предварительно утвержден Советом директоров Фонда.

3. Фонд представляет годовой отчет на рассмотрение Единственному акционеру вместе с материалами по утверждению Единственным акционером годовой финансовой отчетности.

4. Фонд вправе опубликовать на корпоративном веб-сайте, в средствах массовой информации, в установленном законодательством Республики Казахстан порядке:

1) Годовую финансовую отчетность (за исключением пояснительной записки) и аудиторский отчет не позднее 30 (тридцати) календарных дней после ее утверждения Единственным акционером;

2) Годовой бухгалтерский баланс, отчет, показывающий все изменения в капитале, отчет о движении денежных средств и отчет о прибылях и убытках в сроки, установленные уполномоченным органом;

3) Иную финансовую отчетность по определению уполномоченного органа.

ГЛАВА IV. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 16. Хранение документов

1. Документы Фонда, касающиеся его деятельности, подлежат хранению Фондом в течение всего срока его деятельности по месту нахождения Правления Фонда или в ином месте по решению Правления Фонда.

2. Хранению подлежат следующие документы:

- 1) Устав, изменения и дополнения, внесенные в Устав;
- 2) решение единственного учредителя, изменения и дополнения, внесенные в решение единственного учредителя;
- 3) свидетельство о государственной регистрации(перерегистрации) Фонда как юридического лица;
- 4) статистическая карточка Фонда (при наличии);
- 5) лицензии на занятие Фонда определенными видами деятельности и (или) совершение определенных действий;
- 6) документы, подтверждающие права Фонда на имущество, которое находится (находилось) на его балансе;
- 7) проспекты выпуска ценных бумаг Фонда;
- 8) документы, подтверждающие государственную регистрацию выпуска ценных бумаг Фонда, аннулирование ценных бумаг, а также утверждение отчетов об итогах размещения и погашения ценных бумаг Фонда, представленные в уполномоченный орган;
- 9) положение о филиалах и представительствах Фонда;
- 10) решения Единственного акционера и соответствующие материалы к ним;
- 11) протоколы заседаний (решений заочных заседаний) Совета директоров Фонда, материалы по вопросам повестки дня Совета директоров Фонда;
- 12) протоколы заседаний (решений) Правления Фонда и иных органов, функционирующих в Фонде;
- 13) кодекс корпоративного управления;
- 14) аудиторские отчеты;
- 15) отчеты оценщиков об оценке имущества Фонда;
- 16) внутренние нормативные документы Фонда;
- 17) акты проверок деятельности Фонда уполномоченными органами.

3. Иные документы, в том числе финансовая отчетность Фонда, хранятся в течение срока, установленного в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

4. Хранение документов Фонда осуществляется в соответствии с внутренними документами Фонда.

Статья 17. Защита внутренней информации

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

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

3. Правление Фонда обеспечивает надежный механизм подготовки, согласования и контроля за содержанием и сроками раскрываемой информации, надлежащую систему хранения документов Фонда, функциональность и сохранность информационных ресурсов.

4. Фонд информирует соответствующий персонал как внутри Фонда, так и за его пределами о введении средств контроля в отношении способности Фонда раскрывать информацию о Фонде и обеспечивает получение членами Совета директоров и соответствующим персоналом Фонда достаточной подготовки по применению политики раскрытия информации.

5. Работники Фонда, уполномоченные осуществлять связь с общественностью и Единственным акционером в связи с исполнением служебных обязанностей, должны обеспечивать равную возможность всем заинтересованным лицам на одновременный доступ к раскрываемой существенной информации о деятельности- Фонда, а также должны принимать меры по опровержению недостоверной информации, если ее распространение влечет причинение ущерба Фонду и Единственному акционеру.

6. Работники Фонда обязаны не разглашать конфиденциальную внутреннюю (служебную) информацию.

Статья 18. Раскрытие заинтересованным лицам информации, не отнесенной к общедоступной информации

Фонд предоставляет заинтересованным лицам информацию, не отнесенную Положением к общедоступной информации, и не относящуюся в соответствии с внутренними документами Фонда к конфиденциальной информации, служебной, коммерческой и иной охраняемой законом тайне, согласно порядку и срокам, предусмотренным законодательством Республики Казахстан.

Статья 19. Ответственность за раскрытие информации

В случае, если при раскрытии информации Фонда будут допущены нарушения требований законодательства Республики Казахстан, а также норм Положения, приведшие к причинению ущерба Фонду и (или) его Единственному акционеру, виновные в таком нарушении лица привлекаются к ответственности в соответствии с законодательством Республики Казахстан.