

**УТВЕРЖДЕНО**  
**Советом директоров**  
**Акционерного общества «КИФА»**  
(Протокол от «30» января 2024 года)

**ПОЛОЖЕНИЕ**  
**об инсайдерской информации**  
**Акционерного общества «КИФА»**

**г. Москва, 2024 г.**

## ОГЛАВЛЕНИЕ

<b>1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ</b>	<b>3</b>
<b>2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ</b>	<b>3</b>
<b>3. ИНСАЙДЕРСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ</b>	<b>5</b>
<b>4. ИНСАЙДЕРЫ</b>	<b>5</b>
<b>5. ОГРАНИЧЕНИЯ НА ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ</b>	<b>8</b>
<b>6. ПОРЯДОК ДОСТУПА К ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ</b>	<b>9</b>
<b>7. ПРАВИЛА ОХРАНЫ КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТИ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ</b>	<b>9</b>
<b>8. ПРАВИЛА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ПО ПРЕДОТВРАЩЕНИЮ, ВЫЯВЛЕНИЮ И ПРЕСЕЧЕНИЮ НЕПРАВОМЕРНОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ И (ИЛИ) МАНИПУЛИРОВАНИЯ РЫНКОМ</b>	<b>10</b>
<b>9. РАСКРЫТИЕ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ</b>	<b>15</b>
<b>10. УСЛОВИЯ СОВЕРШЕНИЯ ОПЕРАЦИЙ С ФИНАНСОВЫМИ ИНСТРУМЕНТАМИ</b>	<b>15</b>
<b>11. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ</b>	<b>17</b>

## 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1. Настоящее Положение об инсайдерской информации Акционерного общества «КИФА» (далее - «Положение», «настоящее Положение») разработано в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее - «Закон об инсайдерской информации») и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами (далее при совместном упоминании - «Законодательство об инсайдерской информации») и Уставом Акционерного общества «КИФА» (далее также - АО «КИФА», «Общество», «Эмитент») для урегулирования отношений, связанных с установлением, изменением и прекращением порядка доступа к инсайдерской информации Общества, правил охраны её конфиденциальности и контроля за соблюдением требований Законодательства об инсайдерской информации в целях обеспечения справедливого ценообразования на Финансовые инструменты АО «КИФА», равенства инвесторов в части сроков и объёма получаемой информации, укрепления доверия инвесторов и пресечения злоупотреблений в форме неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком.
- 1.2. Положение регулирует отношения, связанные с установлением, изменением и прекращением порядка доступа к инсайдерской информации Общества и устанавливает:
- определение Инсайдерской информации и Инсайдера Эмитента;
  - порядок и сроки раскрытия Инсайдерской информации;
  - порядок ведения списка Инсайдеров Эмитента;
  - порядок уведомления лиц о включении их в список Инсайдеров Эмитента и исключении из него;
  - основные обязанности Инсайдеров Эмитента;
  - порядок передачи списка Инсайдеров Эмитента Организаторам торговли, Банку России;
  - ограничения на использование Инсайдерской информации;
  - порядок доступа к Инсайдерской информации;
  - правила охраны конфиденциальности Инсайдерской информации от неправомерного использования;
  - правила контроля за соблюдением требований Законодательства об инсайдерской информации;
  - правила внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования Инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком;
  - условия совершения операций с Финансовыми инструментами Эмитента.
- 1.3. Совет директоров Эмитента по мере необходимости рассматривает настоящее Положение и вносит необходимые изменения в соответствии с требованиями законодательных и иных нормативных правовых актов, регламентирующих порядок работы с Инсайдерской информацией.
- 1.4. Требования настоящего Положения распространяются на всех работников Эмитента и лиц, имеющих право доступа и/или располагающих Инсайдерской информацией.

## 2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

- 2.1. Основные термины, используемые в Положении, имеют следующие значения (определения):

- 2.1.1. **Инсайдерская информация** - точная и конкретная информация, которая не была распространена (в том числе сведения, составляющие коммерческую, служебную, банковскую тайну, тайну связи (в части информации о почтовых переводах денежных средств) и иную охраняемую законом тайну) и распространение которой может оказать существенное влияние на цены финансовых инструментов, иностранной валюты и/или товаров, и которая относится к информации, включенной в Перечень Инсайдерской информации Общества.
- 2.1.2. **НИИИМР** - неправомерное использование Инсайдерской информации и (или) манипулирование рынком.
- 2.1.3. **Перечень Инсайдерской информации** - категории информации, относящейся к Инсайдерской информации Общества.
- 2.1.4. **Инсайдер** – физическое или юридическое лицо, которое имеет доступ к Инсайдерской информации Общества на основаниях, предусмотренных Законодательством об инсайдерской информации.
- 2.1.5. **Предоставление информации** - действия, направленные на получение информации определенным кругом лиц в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.
- 2.1.6. **Распространение информации** - действия:
- направленные на получение информации неопределенным кругом лиц или на передачу информации неопределенному кругу лиц, в том числе путем ее раскрытия в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах;
  - связанные с опубликованием информации в средствах массовой информации, в том числе в электронных, информационно-телекоммуникационных сетях, доступ к которым не ограничен определенным кругом лиц (включая информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет»);
  - связанные с распространением информации через электронные, информационно-телекоммуникационные сети, доступ к которым не ограничен определенным кругом лиц (включая информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет»).
- 2.1.7. **Общедоступная информация** - общеизвестные сведения и иная информация, доступ к которой не ограничен.
- 2.1.8. **Финансовый инструмент** АО «КИФА» - ценные бумаги Общества или производные от них финансовые инструменты, определяемые в соответствии с Федеральным законом от 22.04.1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».
- 2.1.9. **Сотрудники Общества** - лица, которые работают в Обществе в соответствии с трудовыми и/или гражданско-правовыми договорами или на иных правовых основаниях независимо от продолжительности работы.
- 2.1.10. **Должностное лицо** - функционально-административно подчинённое и подотчётное единоличному исполнительному органу лицо, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением в Обществе Законодательства об инсайдерской информации и контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования Инсайдерской информации и (или) манипулирования

рынком.

- 2.1.11. **Подконтрольное лицо** – используется в настоящем Положении в значении, определенном Федеральным законом от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».
- 2.1.12. **Манипулирование рынком** - умышленные действия, которые определены законодательством Российской Федерации о противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком или нормативными актами Банка России, в результате которых цена, спрос, предложение или объем торгов Финансовым инструментом отклонились от уровня или поддерживались на уровне, существенно отличающемся от того уровня, который сформировался бы без таких действий.

### 3. ИНСАЙДЕРСКАЯ ИНФОРМАЦИЯ

- 3.1. Общество является Инсайдером, выступая в качестве: эмитента, эмиссионные ценные бумаги которого допущены к торговле на организованных торгах на территории Российской Федерации или в отношении эмиссионных ценных бумаг которых подана заявка об их допуске к организованным торгам.
- 3.2. Общество разрабатывает собственный Перечень Инсайдерской информации в соответствии с требованиями Закона об инсайдерской информации с учетом особенности деятельности Общества. Перечень Инсайдерской информации включает в себя в том числе Инсайдерскую информацию, перечень которой утверждается нормативным актом Банка России.
- 3.3. Перечень Инсайдерской информации утверждается лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Общества, и подлежит раскрытию в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на официальном сайте Общества <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=38593>, используемом для раскрытия информации (далее - «Страница в сети Интернет»).
- 3.4. К Инсайдерской информации не относятся:
- 3.4.1. сведения, ставшие доступными неограниченному кругу лиц, в том числе в результате их распространения;
- 3.4.2. осуществленные на основе общедоступной информации исследования, прогнозы и оценки в отношении Финансовых инструментов Общества, а также рекомендации и (или) предложения об осуществлении операций с Финансовыми инструментами Общества.
- 3.4.3. информация, незаконно раскрытая или опубликованная в средствах массовой информации, не является Инсайдерской информацией с момента такого раскрытия.

### 4. ИНСАЙДЕРЫ

- 4.1. К Инсайдерам Общества относятся следующие лица:
- 4.1.1. Лица, имеющие доступ к Инсайдерской информации Общества на основании заключённых договоров, в том числе:
- 1) аудиторы (аудиторские организации) Общества;
  - 2) оценщики Общества (юридические лица, с которыми оценщики заключили трудовые договоры);
  - 3) профессиональные участники рынка ценных бумаг;
  - 4) кредитные организации;
  - 5) страховые организации;
  - 6) иностранные страховые организации, имеющие право в соответствии с Законом Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации

страхового дела в Российской Федерации» осуществлять страховую деятельность на территории Российской Федерации;

- 7) информационные агентства, осуществляющие раскрытие информации Общества;
- 8) лица, осуществляющие присвоение рейтингов Обществу, а также его ценным бумагам (рейтинговые агентства).

- 4.1.2. Лица, которые имеют право прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц) распоряжаться не менее чем 25 процентами голосов в высшем органе управления Общества, а также лица, которые в силу владения акциями в уставном капитале Общества имеют доступ к Инсайдерской информации на основании федеральных законов, учредительных документов или внутренних документов.
- 4.1.3. Члены Совета директоров Общества, единоличный исполнительный орган (органы) Общества, члены коллегиального исполнительного органа Общества, члены Ревизионной комиссии Общества.
- 4.1.4. Лица, имеющие доступ к информации о подготовке и (или) направлении добровольного, обязательного или конкурирующего предложения о приобретении ценных бумаг, уведомления о праве требовать выкупа ценных бумаг или требования о выкупе ценных бумаг в соответствии с главой XI.1 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», в том числе лица, направившие в акционерное общество добровольное, обязательное или конкурирующее предложение, уведомление о праве требовать выкупа ценных бумаг или требование о выкупе ценных бумаг, банк или иная кредитная организация, предоставившие банковскую гарантию, оценщики (юридические лица, с которыми оценщики заключили трудовые договоры).
- 4.1.5. Физические лица, имеющие доступ к Инсайдерской информации на основании трудовых и (или) гражданско-правовых договоров, заключенных с Обществом.
- 4.2. В список Инсайдеров Общества включаются лица, указанные в подпунктах 4.1.1, 4.1.3. и 4.1.5. пункта 4.1. настоящего Положения, независимо от того, обладает ли такое лицо правом доступа к Инсайдерской информации Общества на регулярной или временной основе.
- 4.3. Общество вправе запрашивать у юридических лиц, которые являются Инсайдерами Общества, список работников, которые имеют доступ к Инсайдерской информации Общества на основании трудовых и (или) гражданско-правовых договоров, заключённых с такими юридическими лицами.
- 4.4. Ведение списка Инсайдеров осуществляется Генеральным директором Общества.
- 4.5. Ведение списка Инсайдеров осуществляется в электронном формате по форме, разработанной организатором торговли, через которого совершаются операции с Финансовыми инструментами АО «КИФА» (далее – «Организатор торговли»), позволяющей при необходимости обеспечить его воспроизведение (перенос) на бумажный носитель. Список инсайдеров обновляется регулярно, по мере появления изменений.
- 4.6. Ведение списка Инсайдеров осуществляется в соответствии с перечнем категорий лиц, указанных в пункте 4.1. настоящего Положения, кроме лиц, указанных в пунктах 4.1.2. и 4.1.4. Положения, которые не включаются в список Инсайдеров.
- 4.7. Уведомление о включении в список Инсайдеров или об исключении из списка Инсайдеров направляется Генеральным директором Общества лицу, включённому в список Инсайдеров или исключённому из списка Инсайдеров, не позднее 7 рабочих дней с даты включения данного лица в список Инсайдеров или даты исключения из списка Инсайдеров. Уведомление в отношении лиц, включённых в список Инсайдеров также должно содержать информационное сообщение о требованиях Закона об инсайдерской информации в отношении Инсайдеров. Направление уведомлений лицам об их включении в список Инсайдеров и исключении из такого списка осуществляется в

- порядке, установленном нормативным актом Банка России<sup>1</sup>.
- 4.8. Инсайдеры, получившие уведомления о включении в список Инсайдеров, обязаны предоставлять информацию об осуществлённых ими операциях с ценными бумагами Общества и о заключении договоров, которые являются производными финансовыми инструментами и цена которых зависит от таких ценных бумаг, в случае получения соответствующего запроса от Общества (далее – «Запрос»). Ответ на Запрос Инсайдер обязан предоставить в срок, указанный в Запросе, который должен быть не менее 10 рабочих дней со дня получения Запроса Инсайдером. Предоставление информации Инсайдерами по Запросу осуществляется в порядке, предусмотренном нормативным актом Банка России<sup>2</sup>.
- 4.9. Эмитент представляет список Инсайдеров Эмитента Организатору торговли, через которого совершаются Операции с Финансовыми инструментами Эмитента, по его требованию, подписанному лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Организатора торговли, либо уполномоченным им лицом (далее - уполномоченное лицо Организатора торговли) и содержащему дату, по состоянию на которую юридическим лицом должен быть составлен список инсайдеров, полученному способом, позволяющим подтвердить факт его получения юридическим лицом.
- 4.10. По решению Эмитента вместе со списком инсайдеров передается сообщение о необходимости подтверждения получения списка инсайдеров Организатором торговли (за исключением случая передачи списка инсайдеров способом, указанным в абзаце 2 пункта 4.13 настоящего Положения).
- 4.11. Эмитент передает Организатору торгов список Инсайдеров в срок, указанный в требовании (запросе) Организатора торговли, который не должен быть менее 10 рабочих дней со дня получения Эмитентом требования, за исключением случая, предусмотренного пунктом 4.12. настоящего Положения.
- 4.12. В случае наличия обстоятельств, препятствующих исполнению требования в установленный в нем срок, Эмитент по его решению представляет Организатору торговли не позднее чем за 5 рабочих дней до истечения указанного в требовании срока мотивированное ходатайство о продлении срока исполнения требования. Организатор торговли рассматривает ходатайство о продлении срока в течение 2 рабочих дней со дня, следующего за днем его получения. В случае признания Организатором торговли ходатайства о продлении срока обоснованным Организатор торговли предоставляет Эмитенту уведомление о продлении срока передачи списка инсайдеров, но не более чем на 5 рабочих дней со дня получения Обществом уведомления о продлении срока. В случае признания Организатором торговли ходатайства о продлении срока необоснованным Организатор торговли предоставляет Эмитенту уведомление об отказе в продлении срока передачи списка инсайдеров.
- 4.13. Общество должно передать Организатору торговли список инсайдеров в форме электронного документа одним из следующих способов по его выбору:
- посредством использования программного обеспечения, размещенного на официальном сайте Организатора торговли в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее соответственно - ПО Организатора торговли, сеть "Интернет") для передачи списка инсайдеров (при

<sup>1</sup> На дату утверждения настоящего Положения: Указание Банка России от 02.02.2021 №5720-У «О порядке уведомления лиц, включенных в список инсайдеров, об их включении в такой список и исключении из него».

<sup>2</sup> На дату утверждения настоящего Положения: Указание Банка России от 22.04.2019 № 5128-У «О порядке и сроках предоставления информации инсайдерами, получившими предусмотренный частями 1 - 3 статьи 10 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» запрос».

- наличии);
- посредством использования программно-технических средств и сети "Интернет";
  - на электронном носителе информации (флэш-накопитель) нарочным или заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.
- 4.14. При передаче списка инсайдеров способами, указанными в абзацах третьем и четвертом пункта 4.13. настоящего Положения, Эмитент должен предоставить список инсайдеров в виде файла с одним из следующих расширений по выбору юридического лица: ".dbf", ".xls", ".xlsx", ".txt", ".csv".
- 4.15. Список инсайдеров на электронном носителе информации (флэш-накопитель) должен передаваться Эмитентом вместе с сопроводительным письмом на бумажном носителе.
- 4.16. Ходатайство о продлении срока должно быть представлено Эмитентом способом, позволяющим подтвердить факт его получения адресатом.
- 4.17. Список инсайдеров, ходатайство о продлении срока в форме электронного документа должны быть подписаны электронной подписью руководителя Общества или уполномоченного им лица (за исключением передачи списка инсайдеров посредством использования ПО Организатора торговли) и содержать сведения, позволяющие идентифицировать Общество.
- 4.18. Ходатайство о продлении срока, сопроводительное письмо, представляемые Обществом на бумажном носителе, должны быть подписаны руководителем Общества или уполномоченным им лицом, заверены печатью Общества и содержать сведения, позволяющие его идентифицировать.  
В случае если ходатайство о продлении срока, сопроводительное письмо, оформляются на бумажном носителе и состоят более чем из одного листа, листы должны быть пронумерованы, прошиты и скреплены на оборотной стороне последнего листа заверительной надписью с указанием цифрами и прописью количества прошитых листов, подписанной ее составителем с указанием фамилии, имени, отчества (при наличии) и даты составления.
- 4.19. В случае подписания списка инсайдеров, сопроводительного письма, ходатайства о продлении срока лицом, уполномоченным руководителем Эмитента, к списку инсайдеров, сопроводительному письму, ходатайству о продлении срока юридическое лицо должно приложить документ, подтверждающий полномочия подписавшего лица (за исключением передачи списка инсайдеров посредством использования ПО Организатора торговли).
- 4.20. Порядок передачи Эмитентом списка инсайдеров Организатору торговли по его требованию устанавливается нормативными актами Банка России.<sup>3</sup>
- 4.21. Список Инсайдеров Эмитент передает в Банк России по его требованию.

## **5. ОГРАНИЧЕНИЯ НА ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ**

- 5.1. Запрещается использование Инсайдерской информации:
- 1) для осуществления операций с Финансовыми инструментами АО «КИФА», за свой счёт или за счёт третьего лица, за исключением совершения операций в рамках исполнения обязательства по покупке или продаже Финансовых инструментов АО «КИФА», срок исполнения которого наступил, если такое обязательство возникло в результате операции, совершенной до того, как лицу стала известна Инсайдерская информация;
  - 2) путём передачи её другому лицу, за исключением случаев передачи этой

---

<sup>3</sup> На дату утверждения настоящего Положения: Указание Банка России от 22.04.2019 N 5129-У «О порядке передачи юридическими лицами, указанными в пунктах 1, 3 - 7, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», организатору торговли, через которого совершаются операции с финансовыми инструментами, иностранной валютой и (или) товаром, по его требованию списка инсайдеров».



информации лицу, включённому в список Инсайдеров, в связи с исполнением обязанностей, установленных федеральными законами, либо в связи с исполнением трудовых обязанностей или исполнением договора;

- 3) путём дачи рекомендаций третьим лицам, обязывания или побуждения их иным образом к приобретению или продаже Финансовых инструментов АО «КИФА».
- 5.2. Запрещается осуществлять действия, относящиеся в соответствии с Законодательством об инсайдерской информации к манипулированию рынком.
- 5.3. Передача Инсайдерской информации для её опубликования редакции средства массовой информации, её главному редактору, журналисту и иному её работнику, а также её опубликование в средстве массовой информации не являются нарушением запрета, установленного подпунктом 2 пункта 5.1. настоящего Положения. При этом передача такой информации для её опубликования или её опубликование не освобождают от ответственности за незаконное получение, использование, разглашение сведений, составляющих государственную, налоговую, коммерческую, служебную, банковскую тайну, тайну связи (в части информации о почтовых переводах денежных средств) и иную охраняемую законом тайну, и от соблюдения обязанности по раскрытию или предоставлению Инсайдерской информации.

## **6. ПОРЯДОК ДОСТУПА К ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ**

- 6.1. Доступ к Инсайдерской информации предоставляется Инсайдерам Общества на основании заключённых с Обществом договоров (трудовой договор, соглашение о неразглашении конфиденциальной информации и т.д.), а также на иных основаниях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, после включения указанных лиц в список инсайдеров и прекращается после исключения лица из списка инсайдеров Общества.
- 6.2. Сотрудники Общества, имеющие или получающие доступ к Инсайдерской информации, подлежат ознакомлению под роспись с настоящим Положением и Перечнем Инсайдерской информации.
- 6.3. Сотрудники Общества имеют доступ к Инсайдерской информации только в объёме, необходимом для выполнения их должностных обязанностей на основании принципа служебной необходимости, и в соответствии с внутренними процедурами Общества, установленными для получения такой информации.
- 6.4. Члены Совета директоров, члены коллегиального исполнительного органа, единоличный исполнительный орган (органы) и члены Ревизионной комиссии Общества имеют право доступа к любой Инсайдерской информации для выполнения своих профессиональных обязанностей.
- 6.5. Иным Инсайдерам (лицам и органам) доступ к Инсайдерской информации предоставляется в соответствии с законодательством или в связи с исполнением договора, заключённого с Обществом, по их требованию. Объём Инсайдерской информации, предоставляемой иным лицам, определяется по согласованию с единоличным исполнительным органом и Должностным лицом Общества.
- 6.6. Доступ к Инсайдерской информации предоставляется (осуществляется) в порядке, предусмотренном во внутреннем документе Общества, регулирующем доступ к конфиденциальной информации Общества, если иное не установлено настоящим Положением.

## **7. ПРАВИЛА ОХРАНЫ КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТИ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ**

- 7.1. Инсайдеры обязаны:
  - 1) соблюдать требования, установленные в отношении них настоящим Положением и Законодательством об инсайдерской деятельности, включая запреты, связанные

- с владением и использованием Инсайдерской информации Общества, правила совершения сделок с Финансовыми инструментами Общества и иные;
- 2) обеспечивать сохранение конфиденциальности Инсайдерской информации;
  - 3) при утрате статуса лица, имеющего доступ к Инсайдерской информации, передать Обществу имеющиеся в его распоряжении носители информации, содержащие Инсайдерскую информацию;
  - 4) немедленно сообщать Должностному лицу или единоличному исполнительному органу Общества об утрате или недостатке документов, файлов, содержащих Инсайдерскую информацию, ключей от сейфов/архивных помещений, в которых хранятся документы, содержащие Инсайдерскую информацию, пропусков, паролей от компьютеров или при обнаружении несанкционированного доступа к Инсайдерской информации.

7.2. Общество обеспечивает охрану конфиденциальности Инсайдерской информации, руководствуясь следующими правилами и осуществляя следующие мероприятия по обеспечению доступа к Инсайдерской информации, ее защиты и сохранности:

- Определение Перечня Инсайдерской информации.
- Учёт лиц, которым предоставлен доступ к Инсайдерской информации и (или) лиц, которым такая информация была предоставлена или передана.
- Исключение несанкционированного доступа к рабочим местам, компьютерам, машинным носителям информации Сотрудников, имеющих доступ к Инсайдерской информации.
- Разграничение доступа Сотрудников к информационным ресурсам автоматизированных и информационных систем компьютерной корпоративной сети Общества, содержащим Инсайдерскую информацию, в зависимости от объёма Инсайдерской информации, предоставленной указанным Сотрудникам.
- Соблюдение ограничений на использование личных средств связи, компьютеров, машинных носителей информации при осуществлении своих должностных обязанностей Сотрудниками, имеющими доступ к Инсайдерской информации.
- Установление копировальных машин, принтеров и аналогичных устройств, используемых Сотрудниками, имеющими доступ к Инсайдерской информации организации, в местах, не доступных иным лицам и/или предоставление защищённого доступа для осуществления печати документов на общедоступных принтерах, копировальных машинах и аналогичных устройствах только при наличии специальных прав и совершении определённых действий, позволяющего обеспечить конфиденциальность документов.
- Проведение переговоров, в том числе переговоров с контрагентами Общества, в отдельных помещениях, обеспечивающих исключение возможности неправомерного распространения информации о факте и содержании указанных переговоров, в случае наличия риска неправомерного использования Инсайдерской информации.
- Хранение документов, содержащих сведения, составляющие Инсайдерскую информацию, в местах, доступ к которым ограничен (для документов на бумажном носителе, машинных носителях информации предусмотрены запираемые места - сейфы, шкафы и помещения).

7.3. В целях охраны конфиденциальности Инсайдерской информации Общество вправе применять иные, не предусмотренные Положением меры, направленные на охрану конфиденциальности Инсайдерской информации.

## **8. ПРАВИЛА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ПО ПРЕДОТВРАЩЕНИЮ, ВЫЯВЛЕНИЮ И ПРЕСЕЧЕНИЮ НЕПРАВОМЕРНОГО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ И (ИЛИ) МАНИПУЛИРОВАНИЯ РЫНКОМ**

8.1. В целях противодействия неправомерному использованию Инсайдерской информации

и манипулированию рынком Общество осуществляет внутренний контроль в соответствии с требованиями Закона об инсайдерской информации и принятых в соответствии с ним нормативных актов.

- 8.2. Внутренний контроль реализуется в целях обеспечения контроля за соответствием деятельности Общества требованиям по предотвращению, выявлению и пресечению НИИИМР.
- 8.3. Единоличный исполнительный орган назначает своим приказом Должностное лицо, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением в Обществе Законодательства об инсайдерской информации и контроля в целях предотвращения, выявления и пресечения НИИИМР.
- 8.4. Должностное лицо подотчетно и подчинено единоличному исполнительному органу Общества.
- 8.5. Не допускается передача третьим лицам функций по осуществлению контроля за соблюдением требований по противодействию НИИИМР.
- 8.6. По решению единоличного исполнительного органа Общества функции Должностного лица могут быть возложены на иного работника (иное должностное лицо) Общества. Функции Должностного лица не могут быть возложены на иного работника (иное должностное лицо) Общества, не являющегося (не являющееся) контролером (руководителем службы внутреннего контроля) Общества.
- 8.7. Должностное лицо действует в соответствии с принципами независимости, объективности, беспристрастности и профессионализма.
- 8.8. Должностное лицо осуществляет свои функции в условиях, обеспечивающих их эффективное исполнение, включая возможность беспрепятственного получения информации, документов и сведений, необходимых для осуществления внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР.
- 8.9. Задачи внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению НИИИМР:
  - своевременное выявление рисков и фактов нарушения Обществом, его работниками и Инсайдерами законодательных требований в области противодействия НИИИМР;
  - информирование руководства о выявленных рисках;
  - формирование рекомендаций по устранению и минимизации выявленных рисков;
  - оперативное принятие необходимых мер по предотвращению, пресечению, устранению нарушений и минимизации негативных последствий;
  - соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации в области противодействия НИИИМР и настоящего Положения;
  - исключение НИИИМР.
- 8.10. Методы внутреннего контроля по противодействию НИИИМР включают:
  - проведение регулярных, но не реже одного раза в год, комплексных проверок, а также в любое время по усмотрению Должностного лица выборочных проверок на предмет соблюдения нормативных требований по противодействию НИИИМР;
  - проведение дистанционных контрольных мероприятий (содержание внутренних документов, должностных инструкций, ревизия доступов к информационным базам данных, контрольных сроков предоставления и прекращения доступов к Инсайдерской информации);
  - регулярная самостоятельная оценка Инсайдерами выполнения требований в области противодействия НИИИМР;
  - инструктаж и тестирование сотрудников на знание содержания требований законодательства и внутренних требований Общества по противодействию НИИИМР;
  - сбор информации о событиях (фактах, действиях, намерениях), которые привели или могут привести к нарушению требований законодательства и внутренних

требований Общества по противодействию НИИИМР;

- своевременное доведение до сотрудников Общества информации о новых регуляторных требованиях, о недопустимости реализации недобросовестных практик на рынке.

8.11. Контроль в целях предотвращения, выявления и пресечения НИИИМР осуществляется Должностным лицом, в том числе посредством выполнения следующих функций:

8.11.1. Выявление, анализ, оценка и мониторинг риска возникновения у Общества расходов (убытков) и (или) иных неблагоприятных последствий в результате его несоответствия или несоответствия его деятельности требованиям в области противодействия НИИИМР, а также документам, указанным в абзацах третьем - пятом подпункта 1.1 пункта 1 Указания Банка России от 01.08.2019 N 5222-У<sup>4</sup>, и (или) в результате применения Банком России мер к Обществу (далее - регуляторный риск в области противодействия НИИИМР).

8.11.2. Организация процессов, направленных на управление регуляторным риском в области противодействия НИИИМР, в том числе разработка мероприятий, направленных на предупреждение и предотвращение последствий реализации регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, а также осуществление контроля за проведением указанных мероприятий.

8.11.3. Ведение учёта событий, связанных с регуляторным риском в области противодействия НИИИМР.

8.11.4. Осуществление контроля за следующими действиями:

- 1) Информирование Обществом Банка России о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР, признанных Обществом существенными (далее - существенные события регуляторного риска в области противодействия НИИИМР), в случае принятия Обществом решения об информировании Банка России о существенных событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР.
- 2) Составление Обществом собственного Перечня Инсайдерской информации и внесение в него изменений.
- 3) Соблюдение Обществом порядка доступа к Инсайдерской информации.
- 4) Соблюдение Обществом порядка и сроков раскрытия Инсайдерской информации.
- 5) Проведение Обществом мероприятий, направленных на реализацию прав (исполнение обязанностей) в части:
  - ведения списка Инсайдеров;
  - уведомления лиц, включённых в список Инсайдеров, об их включении в такой список и исключении из него, а также информирования указанных лиц о требованиях Закона об инсайдерской информации;
  - передачи списка Инсайдеров Организатору торговли, через которого совершаются операции с Финансовыми инструментами АО «КИФА» по его требованию;
  - передачи списка Инсайдеров в Банк России по его требованию;
  - направления запросов, содержащих информацию, предусмотренную частями 1 - 3 статьи 10 Закона об инсайдерской информации, а также предоставления информации при получении Обществом указанных запросов.
- 6) Совершение операций с Финансовыми инструментами АО «КИФА» Обществом от своего имени и за свой счёт, а также лицами, включёнными в список Инсайдеров.
- 7) Соблюдение лицами, указанными в пунктах 7 и 13 статьи 4 Закона об инсайдерской

---

<sup>4</sup> Указание Банка России от 01.08.2019 N 5222-У «О требованиях к правилам внутреннего контроля по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком юридических лиц, указанных в пунктах 1, 3 – 8, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

информации, включёнными в список Инсайдеров, и связанными с ними лицами условий совершения операций с финансовыми инструментами, определённых настоящим Положением.

- 8) Обеспечение соответствия документов Общества требованиям в области противодействия НИИИМР и соответствия документов Общества друг другу.
  - 9) Проведение ознакомления лиц, входящих в состав органов управления, и работников Общества с требованиями в области противодействия НИИИМР и документами, содержащими такие требования.
- 8.11.5. Участие в рассмотрении обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений в области противодействия НИИИМР, а также анализ статистики указанных обращений (в том числе жалоб), запросов и заявлений (при наличии указанной статистики).
- 8.11.6. Составление и предоставление единоличному исполнительному органу Общества отчётов о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР и отчётов о деятельности Должностного лица.
- 8.11.7. Составление и предоставление единоличному исполнительному органу Общества предложений, направленных на совершенствование проводимых Обществом мероприятий по противодействию НИИИМР.
- 8.11.8. Участие в процессе пересмотра правил внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР.
- 8.12. Контроль за совершением действий, указанных в подпункте 8.11.4. пункта 8.11. настоящего Положения, осуществляется Должностным лицом путем проведения проверок в порядке, предусмотренном настоящим Положением.
- 8.13. Должностное лицо в целях осуществления им контроля за соблюдением в Обществе Законодательства об инсайдерской информации имеет следующие права (полномочия):
- требовать от членов органов управления Общества, структурных подразделений и должностных лиц, а также Инсайдеров предоставления документов, информации и разъяснений, необходимых для выполнения им своих функций;
  - проводить проверки и реализовывать контрольные, экспертно-аналитические и иные мероприятия в отношении ведения списка Инсайдеров;
  - проверять соблюдение сроков уведомления лиц о включении в список Инсайдеров и исключении из такого списка;
  - проверять обновление Перечня Инсайдерской информации;
  - проверять своевременное предоставление информации по требованиям Банка России и (или) Организатору торговли, через которого совершаются операции с Финансовыми инструментами АО «КИФА»;
  - передавать в Банк России информацию о вероятных и (или) наступивших событиях регуляторного риска в области противодействия НИИИМР;
  - иные полномочия, хотя и прямо не указанные в Положении, но необходимые для обеспечения беспрепятственного и эффективного осуществления Должностным лицом своих функций.
- 8.14. Должностное лицо имеет следующие обязанности:
- разрабатывать рекомендации в области противодействия НИИИМР для решения задач, установленных в правилах внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР;
  - информировать единоличный исполнительный орган Общества обо всех случаях, препятствующих осуществлению функций Должностного лица;
  - в случае выявления фактов нарушения Законодательства об инсайдерской информации в разумный срок направить лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа Общества, информацию о выявленных фактах;
  - иные обязанности, следующие из его полномочий и функции, указанных в Положении.

- 8.15. Должностное лицо ежегодно, не позднее 45 дней с даты окончания отчётного года, предоставляет на рассмотрение единоличному исполнительному органу Общества отчёт о деятельности Должностного лица по внутреннему контролю в целях предотвращения, выявления и пресечения НИИИМР. Указанный отчёт должен содержать:
- перечень проведённых Должностным лицом мероприятий, проведённых им в рамках осуществляемых им функций;
  - перечень выявленных нарушений;
  - описание рисков, следующих из выявленных нарушений;
  - рекомендации в отношении действий/мероприятий, которые Должностное лицо считает целесообразным и необходимым к проведению, для снижения выявленных рисков;
  - иные сведения и информация, которые имеют существенное значение.
- 8.16. Предложения Должностного лица, направленные на совершенствование проводимых Обществом мероприятий по соблюдению требований в области противодействия НИИИМР, представляются на рассмотрение единоличного исполнительного органа Общества в составе отчёта Должностного лица, либо могут быть представлены в любое иное время в формате служебной записки Должностного лица. Такие предложения должны содержать: предпосылки и обоснование таких предложений, ресурсы, необходимые для внедрения предложений, срок внедрения, а также ожидаемые результаты внедрения, в том числе в части устранения или снижения рисков.
- 8.17. Не реже одного раза в год Должностное лицо пересматривает документы Общества на соответствие требованиям в области противодействия НИИИМР и в случае необходимости внесения изменений Должностное лицо направляет соответствующее предложение единоличному исполнительному органу Общества. Пересмотр настоящего Положения не влечет за собой необходимость их изменения в случае отсутствия в течение года событий регуляторного риска, предложений по усовершенствованию правил, а также изменений законодательства в области противодействия НИИИМР. В случае наличия в течение года событий регуляторного риска, предложений по усовершенствованию правил со стороны Должностного лица или иных лиц, а также изменений законодательства в области противодействия НИИИМР, затрагивающих настоящее Положение, в настоящее Положение по решению Совета директоров вносятся соответствующие изменения.
- 8.18. Общество обеспечивает непрерывность внутреннего контроля за соблюдением в Обществе Законодательства об инсайдерской информации, а также предотвращения, выявления и пресечения НИИИМР. В случае временного отсутствия Должностного лица единоличный исполнительный орган назначает своим приказом подчиненное и подотчётное ему должностное лицо для временного исполнения обязанностей по осуществлению контроля за соблюдением в Обществе Законодательства об инсайдерской информации и контроля в целях предотвращения, выявления и пресечения НИИИМР в период временного отсутствия Должностного лица. У лица, временно исполняющего обязанности Должностного лица, не должно быть конфликта интересов в течение всего периода осуществления им функций Должностного лица.
- 8.19. Лица, входящие в органы управления Общества, а также Сотрудники Общества, имеющие доступ к Инсайдерской информации, обязаны оценивать собственные действия на предмет соответствия требованиям в области противодействия НИИИМР и иных документов Общества, а в случае выявления регуляторного риска или конфликта интересов должны незамедлительно уведомить Должностное лицо об указанном событии.
- 8.20. Члены органов управления Общества, структурные подразделения, Сотрудники Общества и должностные лица, а также Инсайдеры обязаны по требованию Должностного лица предоставлять документы, информацию и разъяснения,

необходимые для беспрепятственного и эффективного выполнения Должностным лицом своих функций.

- 8.21. Общество должно обеспечить Должностное лицо информационными, техническими, материальными, и иными ресурсами, а также доступом к информации, необходимыми и достаточными для беспрепятственного и эффективного осуществления Должностным лицом своих функций.
- 8.22. Должностное лицо независимо в своей деятельности от иных структурных подразделений (должностных лиц) и Сотрудников Общества, что обеспечивается посредством проведения Обществом следующих мероприятий:
- установление функциональной независимости Должностного лица от иных структурных подразделений (должностных лиц) Общества;
  - установление подотчетности и подчиненности Должностного лица единоличному исполнительному органу;
  - информирование иных подразделений (должностных лиц) о правах и обязанностях Должностного лица;
  - установление системы оплаты труда и структуры вознаграждения Должностного лица независимо от результативности иных подразделений (должностных лиц).
- 8.23. Должностное лицо не исполняет обязанности, выполнение которых может привести к возникновению конфликта интересов.
- 8.24. Документом, составляющим правила внутреннего контроля в области противодействия НИИИМР, является настоящее Положение.

## **9. РАСКРЫТИЕ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ**

- 9.1. Инсайдерская информация подлежит раскрытию в случаях, порядке и сроки, которые установлены нормативными актами Банка России.
- 9.2. В случаях если для отдельных видов Инсайдерской информации Законодательство об инсайдерской информации не устанавливает порядок и форму опубликования, раскрытие такой информации осуществляется следующим образом:
- информационные сообщения – в информационном ресурсе, обновляемом в режиме реального времени и предоставляемом информационным агентством, аккредитованным Банком России на проведение действий по раскрытию информации о ценных бумагах и об иных финансовых инструментах (в ленте новостей), в срок не позднее 1 (одного) рабочего дня с момента наступления факта (события, действия) или даты, в которую Общество узнало или должно было узнать о его наступлении;
  - документы – на Странице в сети Интернет в срок не позднее 3 (трех) рабочих дней с момента его утверждения (подписания) или регистрации (если применимо) уполномоченным органом или лицом.
- Указанный порядок применяется также для раскрытия Обществом сведений, относящихся к Инсайдерской информации, не включенной в перечень инсайдерской информации, утвержденный Банком России.
- 9.3. Лицом, ответственным за раскрытие Инсайдерской информации, является Генеральный директор Общества.
- 9.4. В случае, если после раскрытия или предоставления Инсайдерской информации сведения, входящие в состав указанной информации, изменяются, информация об этом должна быть в том же порядке раскрыта или предоставлена не позднее следующего рабочего дня после того, как о таких изменениях стало или должно было стать известно.

## **10. УСЛОВИЯ СОВЕРШЕНИЯ ОПЕРАЦИЙ С ФИНАНСОВЫМИ ИНСТРУМЕНТАМИ**

- 10.1. Условия совершения операций с Финансовыми инструментами АО «КИФА», установленные в разделе 10 настоящего Положения, подлежат применению Инсайдерами Общества, указанными в подпунктах 4.1.3, 4.1.5. пункта 4.1. настоящего Положения, и связанными с ними лицами<sup>5</sup>.
- 10.2. До совершения операции с Финансовыми инструментами АО «КИФА» Инсайдер, указанный в пункте 10.1 настоящего Положения, должен убедиться, что не обладает Инсайдерской информацией, включённой в Перечень Инсайдерской информации Общества и/или перечень инсайдерской информации, установленный Банком России.
- 10.3. Если Инсайдеру известна соответствующая Инсайдерская информация, он должен убедиться, что такая информация была раскрыта Обществом и/или иным образом стала публично известной (перестала быть Инсайдерской информацией).
- 10.4. В целях исключения риска нарушения Законодательства об инсайдерской информации и (или) признания операции с Финансовыми инструментами АО «КИФА» нестандартной сделкой:
- 1) не рекомендуется совершать операции (от своего имени или от имени третьих лиц, прямо или косвенно) с Финансовыми инструментами АО «КИФА» в преддверии раскрытия годовой, промежуточной отчетности или операционных показателей (в соответствии с утвержденным Обществом планом раскрытия), а также в непредвиденных и чрезвычайных ситуациях («закрытые периоды»):
    - в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации (РСБУ), и годовой консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности) Общества, подготовленной по Международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) – «закрытый период» начинается за 60 (шестьдесят) дней до и заканчивается через 2 (два) дня после даты опубликования соответствующей отчетности;
    - в отношении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, составленной за отчетный период, состоящий из 3, 6, 9 месяцев отчетного года, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации (РСБУ), и промежуточной консолидированной финансовой отчетности (финансовой отчетности), составленной за отчетный период, состоящий из 6 месяцев отчетного года, подготовленной по Международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) – «закрытый период» начинается за 30 (тридцать) дней до и заканчивается через 2 (два) дня после даты опубликования соответствующей отчетности;
    - в отношении операционных показателей деятельности Общества за отчетный период, состоящий из 3, 6, 9, 12 месяцев отчетного года (в случае если Общество планирует раскрытие таких показателей) – «закрытый период» начинается за 30 (тридцать) дней до и заканчивается через 2 (два) дня после даты опубликования соответствующих показателей;
    - в отношении непредвиденных и чрезвычайных ситуаций - «закрытый период» устанавливается в любое время по решению Совета директоров, если Общество сталкивается с непредвиденным, экстренным и чрезвычайным событием, которое может повлиять на стоимость Финансовых инструментов Общества и требует минимизировать риски нарушения Законодательства об инсайдерской информации<sup>6</sup>.
  - 2) рекомендуется до совершения операций с Финансовыми инструментами АО «КИФА»

<sup>5</sup> Супруги, родители, совершеннолетние дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновлённые лиц, являющихся Инсайдерами, указанные в подпунктах 4.1.3, 4.1.5. пункта 4.1. настоящего Положения.

<sup>6</sup> Информация о «закрытом периоде» в отношении непредвиденных и чрезвычайных ситуаций публикуется на Странице в сети Интернет, в срок не позднее 1 (одного) рабочего дня с даты составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) заседания Совета директоров Общества, на котором принято соответствующее решение.



- обращаться за консультацией к Должностному лицу Общества;
- 3) запрещается совершать операции с Финансовыми инструментами АО «КИФА» с использованием Инсайдерской информации (за свой счёт или за счёт третьего лица), за исключением операций в рамках исполнения обязательства по покупке или продаже Финансовых инструментов АО «КИФА», срок исполнения которого наступил, возникших в результате операций, совершенных до того момента, когда лицу стала известна Инсайдерская информация, а также за исключением сделок с ценными бумагами Общества, заключаемых в рамках опционной или иной программы, имеющих стимулирующий характер, при условии соблюдения требований действующего законодательства;
  - 4) запрещается использовать Инсайдерскую информацию Общества путём предоставления рекомендаций третьим лицам, обязывания или побуждения их иным образом к приобретению или продаже Финансовых инструментов АО «КИФА»;
  - 5) запрещается использовать Инсайдерскую информацию путём передачи её другому лицу, за исключением случаев передачи этой информации лицу, включённому в список Инсайдеров, в связи с исполнением обязанностей, установленных федеральными законами, либо в связи с исполнением трудовых обязанностей или исполнением договора;
  - 6) запрещается осуществлять иные действия, относящиеся к манипулированию рынком в соответствии с законодательством России.
- 10.5. Инсайдер уведомляет Общество о совершенных им операциях с Финансовыми инструментами АО «КИФА» в случае получения письменного запроса Общества.
- 10.6. Нарушение условий совершения операций с Финансовыми инструментами АО «КИФА», установленных в настоящем разделе Положения, является основанием для привлечения Инсайдеров, указанных в пункте 10.1. настоящего Положения, к гражданско-правовой и (или) иным видам ответственности.

## **11. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

- 11.1. Лица, нарушившие требования Законодательства об инсайдерской информации, а также настоящего Положения, несут ответственность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
- 11.2. Положение, а также изменения и дополнения к нему утверждаются решением Совета директоров.
- 11.3. Если в результате изменения нормативно-правовых актов Российской Федерации отдельные пункты настоящего Положения вступают с ними в противоречие, эти пункты утрачивают силу. Общество обязуется в случае изменения Законодательства об инсайдерской информации вносить необходимые изменения в настоящее Положение, иные внутренние документы Общества. До момента внесения изменений в Положение Сотрудники Общества и иные лица, указанные в Положении, руководствуются законодательством Российской Федерации.
- 11.4. Положение вступает в силу с даты его утверждения решением Совета директоров. Одновременно с вступлением в силу настоящего Положения прекращает свое действие Положение об инсайдерской информации Акционерного общества «КИФА», утвержденное решением Советом директоров Общества от 28.02.2022 г. (Протокол №3 от 28.02.2022 г.).