

	И-127 Кодекс корпоративного управления	Издание №4 Дата ввода: 01.04.2025г.	Стр. 1 из 32
		Взамен Издания №3 от 29.05.2024г.	

ПРОЕКТ

СОГЛАСОВАН

решением Совета директоров
АО «КСЖ «Коммекс-Өмір»
от 28.04.2025г. протокол №12

УТВЕРЖДЕН

решением Годового общего
собрания акционеров
АО «КСЖ «Коммекс-Өмір»
от 29.05.2025г. протокол №01

И-127

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«КОМПАНИЯ ПО СТРАХОВАНИЮ ЖИЗНИ «КОММЕКС-ӨМІР»**

г.Алматы, 2025г.

ВВЕДЕНИЕ

1. В настоящем документе изложен Кодекс корпоративного управления Акционерного общества «Компания по страхованию жизни «Коммекс-Өмір» (далее - Кодекс).

2. Целями Кодекса являются совершенствование и систематизация корпоративного управления АО «Компания по страхованию жизни «Коммекс-Өмір» (далее - Общество), обеспечение большей прозрачности управления Обществом и подтверждение неизменной готовности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления. В частности:

управление Обществом должно осуществляться с надлежащим уровнем ответственности, подотчетности и эффективности, чтобы максимизировать ценность Общества и другие выгоды для Акционеров;

раскрытие информации, прозрачность, а также эффективная работа систем управления рисками и внутреннего контроля должны обеспечиваться надлежащим образом.

3. Кодекс является сводом правил и рекомендаций, которым Общество следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка.

4. Кодекс разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан об акционерных обществах, принципами корпоративного управления, а также с учетом наилучшей международной практики корпоративного поведения, норм профессиональной этики, потребностей и условий деятельности организации на текущем этапе развития.

5. Общество в своей деятельности должно соблюдать законодательство Республики Казахстан, положения Устава Общества и настоящего Кодекса, а также внутренних нормативных документов. При этом отход от положений Кодекса может быть оправдан при определенных обстоятельствах, учитывая индивидуальные особенности Общества, его размер, этап развития, а также характер встающих перед ним рисков и проблем. Допускается отход от положений Кодекса только после тщательного анализа соответствующих обстоятельств и рассмотрения такого допускаемого отхода Советом директоров и общего собрания акционеров.

6. Общество подтверждает, что практика корпоративного управления не носит статический характер. Совет директоров будет периодически пересматривать условия Кодекса в свете законодательства Республики Казахстан, рекомендаций и лучшей практики, применимой к корпоративному управлению в отношении казахстанских и международных компаний, с внесением, при необходимости, соответствующих предложений на рассмотрение акционеров.

7. Должностные лица и работники Общества на основании соответствующих договоров с Обществом принимают на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуются соблюдать его положения в Обществе.

РАЗДЕЛ 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Статья 1. ОПРЕДЕЛЕНИЕ И ПРИНЦИПЫ

1. Под корпоративным управлением понимается совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Общества и включающих отношения между акционерами, Советом директоров, Правлением, иными органами Общества и заинтересованными лицами в интересах акционеров.

2. Общество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и снижения затрат на привлеченный капитал. Общество рассматривает надлежащую систему корпоративного управления как свой вклад в обеспечение верховенства закона в Республике Казахстан и фактор, определяющий его место в современной экономике и обществе в целом.

3. Корпоративное управление Общества строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Общества лиц и способствует успешной деятельности Общества, в том числе росту его ценности, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

4. Настоящий Кодекс регламентирует принципы организации корпоративного управления с учетом:

четкого разделения обязанностей между органами Общества и (или) структурными подразделениями;

обязательного исполнения Кодекса в целях обеспечения соблюдения норм профессиональной этики в отношениях между акционерами, органами и должностными лицами, а также при взаимодействии с третьими лицами;

активного участия членов Совета директоров, коллегиальных органов, Правления и иных руководящих работников в осуществлении постоянного внутреннего контроля за деятельностью Общества и управлением рисками;

независимости принятия решений Советом директоров, коллегиальными органами, Правлением и руководящими работниками;

обязательного протоколирования решений Совета директоров, коллегиальных органов, Правления и руководящих работников (с приложением документов, на основании которых было принято решение);

письменного оформления обязательства руководящих работников воздерживаться от действий, которые прямо или косвенно способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, а в случае возникновения конфликта интересов - обязательства своевременного информирования об этом Совета директоров;

соответствия руководящих работников квалификационным требованиям уполномоченного органа;

постоянного совершенствования качества контрольных и управленческих

функций руководящих работников;

общепринятых норм профессиональной этики;

5. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящем пункте, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих частях Кодекса.

Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

принцип защиты прав и интересов акционеров;

принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением;

принцип активного участия членов Совета директоров, Правления, коллегиальных органов, руководящих работников в осуществлении постоянного внутреннего контроля за деятельностью Фонда и управлением рисками;

принцип независимости принятия решений Советом директоров, Правлением, коллегиальными органами и руководящими работниками;

принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;

принципы законности и соблюдения общепринятых норм профессиональной и деловой этики;

принципы эффективной кадровой политики, соответствия руководящих работников квалификационным требованиям уполномоченного органа;

политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;

принцип постоянного совершенствования качества контрольных и управленческих функций руководящих работников;

принцип эффективной дивидендной политики;

принцип охраны окружающей среды.

6. Структура корпоративного управления Общества должна соответствовать законодательству и четко определять разделение компетенций и обязанностей между органами Общества.

7. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Общества и получения, при необходимости, соответствующих рекомендаций, оценок от аналитиков, консультантов и рейтинговых агентств.

Статья 2. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ

1. Корпоративное управление в Обществе основано на принципе защиты и уважения прав и законных интересов акционеров и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе росту активов Общества и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

2. Акционеры имеют права, предусмотренные законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

3. Корпоративное управление обеспечивает реализацию акционерами своих прав, связанных с участием в управлении Обществом. Акционер имеет право обращаться в государственные органы для защиты своих прав и законных интересов в случае совершения органами Общества действий, нарушающих нормы законодательства и Устава, в порядке, предусмотренном законодательством.

4. Заинтересованные лица, а также работники Общества, должны иметь право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях должностных лиц Общества и их права не должны ущемляться.

Общество должно доводить до сведения своих акционеров информацию о деятельности Общества, затрагивающую интересы акционеров Общества в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан и Уставом.

Информация, затрагивающая интересы акционеров Общества устанавливается законодательством. Порядок обмена информацией между Обществом и акционерами регулируется законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

5. Правление обязано обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и предоставлять конкретные перспективы сохранения и защиты прав акционеров.

6. Общество обеспечивает равное отношение ко всем акционерам.

Статья 3. ПРИНЦИПЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

1. Деятельность Совета директоров строится на принципах максимального соблюдения законных прав и реализации интересов акционеров и Общества, разумности, эффективности, добросовестности, честности и ответственности за деятельность Общества.

2. Члены Совета директоров должны действовать эффективно на основе полной информированности, добросовестно в интересах акционеров и Общества.

3. Совет директоров обеспечивает прозрачность своей деятельности перед акционерами.

4. Никакое лицо (или группа лиц) не должно иметь неограниченные права на принятие решений Советом директоров. Председатель Совета директоров и Председатель Правления не должны быть представлены одним и тем же лицом.

5. Ответственность между Председателем Совета директоров, ответственным за обеспечение деятельности Совета директоров и Председателем Правления, ответственным за текущую деятельность Общества должна быть четко разделена и закреплена в соответствующих внутренних документах Общества.

6. Разделение полномочий между Советом директоров и Правлением изложены в Уставе Общества и соответствующих положениях о Совете директоров и Правлении.

7. Председатель Совета директоров отвечает за его руководство, обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его

ответственности и подготавливает в установленном порядке повестку дня заседания, которая утверждается Советом директоров. Председатель Совета директоров вместе с Корпоративным секретарем также обеспечивают своевременное получение членами Совета директоров достоверной и полной информации. Председатель Совета директоров обеспечивает эффективную связь с акционерами. Председатель Совета директоров также обеспечивает эффективную работу членов Совета директоров и налаживает конструктивные отношения между Советом директоров и Правлением.

8. В составе Совета директоров обязательно присутствие и участие независимых директоров. Не менее одной трети числа членов Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами.

9. Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах акционеров и Общества.

10. Совет директоров предоставляет акционерам взвешенную и четкую оценку достигнутых результатов и перспектив Общества посредством объективного мониторинга состояния текущей деятельности Общества и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита с целью сохранения инвестиций акционеров и активов Общества.

11. Совет директоров обеспечивает эффективную работу системы управления рисками, контролирует и регулирует корпоративные конфликты интересов в Обществе.

12. Совет директоров несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Общества в порядке определенном законодательством, и обязан обосновать классификацию информации и обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

13. Совет директоров осуществляет контроль за деятельностью Правления. Члены Совета директоров и Правления стремятся к постоянному совершенствованию качества контрольных и управленческих функций.

14. Порядок ознакомления члена Совета директоров с делами и процессами деятельности, порядок прекращения полномочий члена Совета директоров в случае переизбрания как досрочного, так и очередного, порядок добровольного сложения полномочий, меры ответственности за невыполнение возложенных обязательств, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров определяются Уставом, внутренними документами Общества и действующим законодательством Республики Казахстан и утверждаются Общим собранием акционеров Общества.

Статья 4. ПРИНЦИПЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРАВЛЕНИЯ

1. Правление – коллегиальный исполнительный орган Общества. Правление возглавляет Председатель Правления.

Руководство текущей деятельностью Общества в целях выполнения задач и реализации стратегии Общества осуществляется Правлением.

2. Основными принципами действия Правления являются регулярность, честность, добросовестность, разумность, осмотрительность.

3. Деятельность Правления строится на основе принципа максимального соблюдения законных прав и интересов акционеров и полностью подотчетна решениям акционеров и Совета директоров.

4. Ни одно лицо (или группа лиц) не должно иметь неограниченные права на принятие решения Правлением.

5. Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и ее соответствие решениям Общего собрания акционеров и Совета директоров, положения которых обеспечивают эффективность корпоративного управления.

6. Деятельность Правления Общества строится на основе принципа соблюдения интересов Общества и акционеров, полностью подотчетна решениям Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Статья 5. ПРИНЦИП САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

1. Деятельность Общества осуществляется в целях наилучшего соблюдения требований действующего законодательства, Устава Общества и настоящего Кодекса.

2. Общество осуществляет свою деятельность самостоятельно.

Статья 6. ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

1. Общество в целях обеспечения возможности принятия акционерами обоснованных решений, а также доведения до сведения заинтересованных лиц информации о деятельности Общества, обеспечивает своевременное раскрытие перед общим собранием акционеров и заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления, а также своевременно и в полном объеме отвечает на письменные запросы акционеров в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества.

2. При раскрытии и (или) опубликовании какой-либо информации, Обществом учитываются положения законодательства о страховой, коммерческой и иной охраняемой законодательством тайне.

Статья 7. ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ

1. Общество действует в соответствии с законодательством, общепринятыми принципами деловой и профессиональной этики, Уставом Общества, положениями настоящего Кодекса, внутренними документами Общества и своими договорными обязательствами.

2. Отношения между акционерами, членами Совета директоров и Правления строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и

контроле.

Статья 8. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ

1. Корпоративное управление в Обществе строится на основе защиты предусмотренных законодательством прав работников Общества и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Обществом и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда.

2. Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение рабочих мест по мере возможности в зависимости от показателей работы Общества, улучшение условий труда в Обществе и соблюдение норм социальной защиты работников Общества.

3. Общество осуществляет подбор работников на основе прозрачных конкурсных процедур в соответствии с внутренними документами Общества.

4. Корпоративное управление должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Общества.

5. В Обществе всем работникам предоставляются равные возможности для карьерного роста, действует эффективная система вознаграждения работников.

6. Каждый работник Общества, а также Общество обязаны соблюдать положения Трудового кодекса Республики Казахстан, трудового договора, Устава, настоящего Кодекса и внутренних нормативных документов Общества.

Статья 9. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ И КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

1. Должностные лица, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции эффективно и добросовестно в интересах Общества и акционеров, избегая корпоративных конфликтов и конфликта интересов. Обязательства руководящих работников воздерживаться от действий, которые прямо или косвенно способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, а в случае возникновения конфликта интересов - обязательства своевременного информирования об этом Совета директоров оформляются в письменном виде.

2. В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов и конфликта интересов должностные лица и работники Общества должны своевременно сообщать Корпоративному секретарю о наличии (возникновении) корпоративных конфликтов и конфликта интересов для обеспечения своевременного и надлежащего урегулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов.

3. Должностные лица, равно как и работники Общества, обеспечивают полное соответствие своей деятельности требованиям действующего законодательства, положениям Устава Общества, принципам настоящего Кодекса, этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

Статья 10. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ

КОНФЛИКТОВ

1. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление корпоративных конфликтов, в случае если они возникли или могут возникнуть в Обществе, и четкую координацию действий всех органов Общества.

2. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для эффективного урегулирования корпоративного конфликта, лица, чьи интересы затрагивает или может затронуть корпоративный конфликт, не должны принимать участия в урегулировании корпоративного конфликта.

3. Совет директоров утверждает и периодически пересматривает политику и правила урегулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Общества и акционеров, являясь при этом законным и обоснованным.

4. В случае возникновения корпоративных конфликтов участники корпоративных конфликтов изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав акционеров, так и деловой репутации Общества.

5. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются в соответствии с законодательством и внутренними документами Общества.

6. Председатель Правления от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

7. Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на Корпоративного секретаря возлагается обязанность по обеспечению максимальной информированности Совета директоров относительно сути корпоративного конфликта и роли посредника в разрешении корпоративного конфликта.

8. Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные конфликты, решение которых относится к компетенции Правления, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) Правления, либо принятые им решения не привели к разрешению конфликта.

Статья 11. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

1. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность должностного лица или работника Общества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение им своих должностных обязанностей.

2. Все работники Общества не должны допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

Статья 12. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Общество осуществляет дивидендную политику в соответствии с законодательством.

2. Выплата дивидендов акционерам Общества строится на достоверной информации о наличии условий для начисления и выплаты дивидендов на основе реального финансового состояния Общества и производится в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

3. Источником выплаты дивидендов является чистая прибыль после налогообложения за соответствующий период, рассчитанная для целей бухгалтерского учета.

Статья 13. ПРИНЦИП ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

1. Общество в процессе своей деятельности обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде и соблюдение законодательства по охране окружающей среды в процессе деятельности Общества.

Статья 14. ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

1. Разделение ответственности между органами Общества должно быть изложено ясно и гарантировать соблюдение и защиту законных прав и интересов акционеров.

2. Органы Общества должны иметь полномочия и ресурсы для качественного выполнения своих обязательств профессиональным и предметным способом. Более того, их управление должно быть эффективным, своевременным, прозрачным и полностью объяснимым.

3. Органы Общества:

Общее собрание акционеров – высший орган Общества;

Совет директоров – орган управления, осуществляющий общее руководство его деятельностью и контроль за деятельностью Правления;

Правление – коллегиальный исполнительный орган, руководящий текущей деятельностью Общества;

Служба внутреннего аудита – орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценку в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирование в целях совершенствования деятельности Общества.

4. Обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов акционеров, а также следования Общества нормам законодательства в сфере корпоративного управления, положениям Устава, Кодекса и иным внутренним нормативным документам Общества возлагается на Корпоративного секретаря.

Корпоративный секретарь также способствует эффективному обмену информацией между органами Общества и выполняет функции советника для членов Совета директоров и Правления Общества по вопросам корпоративного управления.

5. Взаимоотношения между Обществом и дочерними и зависимыми организациями осуществляются в рамках утвержденных корпоративных процедур, через соответствующие органы Общества и его дочерних и зависимых организаций.

Раздел 2. ОРГАНЫ ОБЩЕСТВА

Статья 15. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

1. Проведение Общего собрания акционеров предоставляет Обществу возможность не реже одного раза в год информировать акционеров о деятельности, достижениях и планах Общества, привлекать их к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества.

2. Участвуя в Общем собрании, акционер реализует принадлежащее ему право на участие в управлении Обществом.

3. Организация и порядок проведения Общего собрания акционеров Общества должны удовлетворять следующим требованиям:

- справедливое и равноправное отношение ко всем акционерам Общества;
- доступность принятия участия акционеров в Общем собрании акционеров;
- предоставление максимальной организационной и отчетной информации;
- простота и прозрачность проведения Общего собрания акционеров.

Статья 16. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

1. Годовое Общее собрание акционеров созывается Советом директоров. Внеочередное Общее собрание акционеров созывается в порядке и сроки установленные законодательством по инициативе Совета директоров или крупного акционера. Внеочередное Общее собрание акционеров Общества, находящегося в процессе добровольной ликвидации, может быть созвано, подготовлено и проведено ликвидационной комиссией Общества.

2. Законодательными актами Республики Казахстан могут быть предусмотрены случаи обязательного созыва внеочередного Общего собрания акционеров. Случаи созыва и проведения Общего собрания акционеров по решению суда устанавливаются законодательством.

3. Акционеры должны быть извещены о предстоящем проведении Общего собрания акционеров, в том числе в заочном порядке, не позднее сроков и в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

4. Список акционеров, имеющих право принимать участие в Общем собрании акционеров и голосовать на нем, составляется центральным депозитарием на основании данных системы реестров держателей акций Общества. Дата составления указанного списка не может быть установлена

ранее даты принятия решения о проведении общего собрания. Сведения, которые должны быть включены в список акционеров, определяются уполномоченным органом.

5. При подготовке материалов, представляемых для рассмотрения и принятия решения Общим собранием акционеров должны соблюдаться следующие требования:

материалы по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров должны быть готовы и доступны по месту нахождения Правления для ознакомления акционеров, а при наличии запроса акционера - направлены ему, не позднее сроков установленных законодательством Республики Казахстан.

информация и материалы, предоставляемые акционерам до принятия решений, а также порядок предоставления должны обеспечить максимально полное представление о сути выносимых на рассмотрение вопросов, получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принять обоснованные решения по вопросам повестки дня.

процесс рассмотрения и принятия существенных изменений в деятельности и управлении Общества Общим собранием акционеров обеспечивается дополнительными материалами по обоснованию таких изменений.

вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования.

6. Проведение повторного Общего собрания акционеров может быть назначено не ранее чем на следующий день после установленной даты проведения первоначального (несостоявшегося) Общего собрания акционеров, при соблюдении условий, установленных законодательством. Повторное Общее собрание акционеров проводится в том месте, где и несостоявшееся. Повестка дня повторного Общего собрания акционеров не должна отличаться от повестки дня несостоявшегося.

Статья 17. ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

1. Порядок проведения Общего собрания акционеров в очном и заочном порядке определяется в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», уставом и иными документами Общества, регулирующими внутреннюю деятельность Общества, либо непосредственно решением Общего собрания акционеров.

2. Избранный Общим собранием акционеров Председатель должен стремиться к тому, чтобы акционеры Общества получили ответы на все существенные вопросы непосредственно на Общем собрании акционеров. Если сложность заданных акционерами Общества вопросов не позволяет ответить на них незамедлительно, лицо (лица), которому они заданы, предоставляет (-ют) письменные ответы на заданные вопросы в кратчайшие сроки после завершения Общего собрания акционеров.

3. Регламент Общего собрания акционеров устанавливает четкий порядок выступлений докладчиков.

4. Согласно законодательству, решения Общего собрания акционеров принимаются посредством голосования либо посредством проведения заочного голосования. Заочное голосование может применяться вместе с голосованием акционеров, присутствующих на Общем собрании акционеров (смешанное голосование), либо без проведения заседания Общего собрания акционеров.

Голосование на Общем собрании акционеров осуществляется по принципу “одна акция - один голос”, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.

5. Процедура сбора и подсчета голосов должна быть максимально простой и прозрачной. По итогам голосования счетная комиссия составляет и подписывает протокол об итогах голосования. При наличии у акционера особого мнения по вынесенному на голосование вопросу счетная комиссия Общества обязана внести в протокол соответствующую запись.

6. После составления и подписания протокола об итогах голосования заполненные бюллетени для очного тайного и заочного голосования (в том числе и бюллетени, признанные недействительными), на основании которых был составлен протокол, прошиваются вместе с протоколом и хранятся в Обществе.

7. Протокол об итогах голосования подлежит приобщению к протоколу Общего собрания акционеров. Итоги голосования оглашаются на Общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование. Итоги голосования Общего собрания акционеров или результаты заочного голосования доводятся до сведения акционеров посредством опубликования их на казахском и русском языках на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности и в порядке, определенном уставом Общества (при наличии такого порядка), в течение пятнадцати календарных дней после даты закрытия Общего собрания акционеров.

8. Решения Общего собрания акционеров оформляются в письменном виде в форме протокола, содержащего сведения закреплённые законодательством.

Протокол Общего собрания акционеров, проводимого в очном порядке, подлежит подписанию председателем (членами президиума), секретарем Общего собрания акционеров и членами счетной комиссии. Протокол Общего собрания акционеров, проводимого посредством заочного голосования, подлежит подписанию членами счетной комиссии.

9. В случае несогласия кого-либо из лиц, указанных в пункте 8 настоящей статьи, с содержанием протокола данное лицо вправе отказаться от его подписания, предоставив письменное объяснение причины отказа, которое подлежит приобщению к протоколу.

10. Протокол Общего собрания акционеров должен быть составлен и подписан в течение трех рабочих дней после закрытия собрания.

Протокол Общего собрания акционеров сшивается вместе с протоколом об итогах голосования, доверенностями на право участия и голосования на Общем собрании, а также подписания протокола и письменными объяснениями причин отказа от подписания протокола. Указанные документы должны

храниться Правлением и предоставляться акционерам для ознакомления в любое время. По требованию акционера ему выдается копия протокола Общего собрания акционеров.

Статья 18. ФУНКЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

1. Общество считает наличие профессионального и независимого Совета директоров важным элементом эффективного корпоративного управления. Правление также играет значимую роль в процессе управления Обществом. Эффективное взаимодействие между двумя этими органами и четкое разграничение их полномочий является ключевым фактором в обеспечении надлежащей практики корпоративного управления.

2. Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с действующим законодательством, Уставом, Кодексом, Положением о Совете директоров и иными внутренними нормативными документами Общества.

3. Совет директоров утверждает стратегию развития Общества, определяет приоритетные направления развития Общества и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу. Совет директоров осуществляет контроль за деятельностью Правления.

4. Совет директоров производит объективную оценку следования утвержденной стратегии развития Общества с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Общества и других факторов, оказывающих влияние на деятельность Общества.

5. К компетенции Совета директоров относится утверждение внутренних процедур Общества по управлению рисками, обеспечение соблюдения, а также анализ эффективности и совершенствование таких процедур. При этом данные процедуры предусматривают своевременное уведомление Совета директоров о существенных недостатках в системе управления рисками.

6. Совет директоров по мере необходимости, но не реже одного раза в год, обеспечивает проведение пересмотра эффективности системы внутреннего контроля Общества.

7. Все члены Совета директоров должны действовать эффективно и принимать решения объективно в интересах Общества и акционеров на основе всей необходимой информации. Каждый член Совета директоров несет ответственность, установленную законодательством, перед Обществом и акционерами за вред, причиненный его действиями (бездействием), и за убытки, понесенные Обществом.

8. Каждый директор обязан участвовать на всех заседаниях Совета директоров и того Комитета, в состав которого он входит. Отступление от данной нормы допускается в исключительных случаях, оговариваемых в Положении о Совете директоров.

9. Совет директоров принимает решения о предоставлении согласия относительно возможности работать и/или занимать должность (и) в других организациях членам Совета директоров (за исключением независимых директоров и членов Совета директоров, являющихся государственными служащими), членам Правления, Корпоративному секретарю, руководителю

службы внутреннего аудита и иным работникам, назначение или согласование назначения которых осуществляется Советом директоров.

10. Совет директоров в соответствии с внутренними документами проводит оценку своей деятельности, Правления, Председателя Правления и членов Правления, Службы внутреннего аудита и ее руководителя.

Статья 19. ФОРМИРОВАНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

1. Структура состава Совета директоров должна обеспечивать справедливое и объективное представление интересов и защиту прав акционеров.

2. Количественный состав, срок полномочий Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий определяется общим собранием акционером. Не менее одной трети от общего числа членов Совета директоров должны составлять независимые директора.

3. Лица, избранные в состав Совета директоров, могут переизбираться неограниченное число раз, если иное не предусмотрено законодательством Республики Казахстан и Уставом общества.

Срок полномочий Совета директоров устанавливается общим собранием акционеров и истекает на момент проведения общего собрания акционеров, на котором проходит избрание нового Совета директоров.

Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия всех или отдельных членов Совета директоров. Полномочия такого члена Совета директоров прекращаются с даты принятия общим собранием акционеров решения о досрочном прекращении его полномочий.

4. Избрание новых членов Совета директоров осуществляется в порядке, предусмотренном законодательством в соответствии с официальной, строгой и транспарентной процедурой.

5. Акционерам должны быть представлены достаточные данные о кандидатах, в том числе биографические, информация о взаимоотношениях кандидата и Общества (аффилированность, сотрудничество и др.), и любая иная соответствующая информация, по запросу акционеров.

6. Кандидаты в члены Совета директоров должны обладать соответствующим опытом работы, знаниями, квалификацией, позитивными достижениями и безупречной репутацией в деловой и отраслевой среде, необходимыми для выполнения его обязанностей и организации эффективной работы всего Совета директоров в интересах акционеров и Общества.

7. Не может быть избрано на должность директора лицо: имеющее непогашенную или не снятую в установленном законодательством Республики Казахстан порядке судимость;

ранее являвшимся председателем совета директоров, первым руководителем (председателем правления), заместителем руководителя (заместителем председателя правления), главным бухгалтером другого юридического лица в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в

установленном порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после даты принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке.

8. Процедура избрания директоров должны быть официальной, ясной и прозрачной. В условиях избрания директоров должен указываться срок полномочий, а также затраты времени на выполнение обязанностей.

Совет директоров обеспечивает вновь избранным директорам предоставление необходимой информации для выполнения своих должностных обязанностей.

9. Порядок избрания и прекращения полномочий членов Совета директора, ознакомления директора с внутренними документами Общества и процессами деятельности при вступлении в должность, порядок добровольного сложения полномочий, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров, и другие вопросы, связанные с деятельностью Совета директоров, определяются законодательством, Уставом, Кодексом, Положением о Совете директоров и другими внутренними документами Общества.

10. Совет директоров в годовом отчете о своей деятельности, представляемого акционерам должен указать каждого директора, которого он считает независимым, согласно критериям независимости по действующему законодательству:

не является аффилированным лицом Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора Общества);

не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Общества;

не связан подчиненностью с должностными лицами Общества или организаций — аффилированных лиц Общества и был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;

не является аудитором Общества и являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;

не участвует в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;

не является представителем акционера на заседаниях органов Общества и являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;

не является государственным служащим.

Статья 20. СТРУКТУРА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ЕГО КОМИТЕТЫ

1. Для оперативного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе создаются следующие Комитеты:

Комитет по вопросам внутреннего аудита;

Комитет по стратегическому планированию, кадрам и вознаграждениям и социальным вопросам;

иные Комитеты по усмотрению Совета директоров.

2. Комитеты создаются в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров.

3. Деятельность Комитетов регулируется законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества, утверждаемыми Советом директоров, содержащими положения о составе, компетенции, порядке избрания членов Комитета, порядке работы Комитетов, а также о правах и обязанностях их членов.

4. Комитеты Совета директоров состоят из членов Совета директоров и экспертов, обладающих необходимыми профессиональными знаниями для работы в конкретном комитете.

Комитет Совета директоров возглавляет член Совета директоров. Руководителями (председателями) Комитетов Совета директоров являются независимые директора.

Руководитель исполнительного органа не может быть председателем Комитета Совета директоров.

Комитет по вопросам внутреннего аудита должен состоять исключительно из членов Совета директоров.

5. Порядок формирования и работы Комитетов Совета директоров, их количество, а также количественный состав устанавливаются внутренним документом Общества, утверждаемым Советом директоров.

6. Совет директоров имеет право в любое время в течение года потребовать у Комитетов представить отчет о текущей деятельности Комитетов. Сроки подготовки и представления такого отчета определяются Советом директоров.

Статья 21. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

1. Деятельность Совета директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности.

2. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом, составляемым ежегодно с начала срока его полномочий, исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности. Совет директоров должен заседать не реже шести раз в году.

3. Совет директоров разрабатывает и следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Совета директоров. Эти процедуры должны регламентировать все необходимые параметры деятельности заседания Совета директоров.

4. Совет директоров ведет подробные протоколы своих заседаний, в которых надлежащим образом фиксируется обсуждение всех вопросов. Протокол подписывается Председателем Совета директоров и Корпоративным секретарем и включает поименные результаты голосования. Общество может хранить стенограмму, отражающую принятие Советом директоров решений.

5. Проведение заседаний Совета директоров предусматривается в очной или заочной формах голосования.

6. Очная форма заседаний Совета директоров является наиболее эффективной. Рассмотрение и принятие решений по особо важным вопросам деятельности Общества осуществляется на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования.

7. Кворум для проведения заседания Совета директоров составляет не менее половины от числа членов Совета директоров и определяется с учетом отсутствующих членов Совета директоров, которые участвуют в обсуждении и голосовании рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи (в режиме сеанса видеоконференции, телефонной конференц-связи и др.) либо при наличии их мнения, выраженного в письменной форме.

8. Директор, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение Совета директоров, не участвует в голосовании по данному вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе заседания Совета директоров.

9. Общество раскрывает сведения о вознаграждении членов Совета директоров в соответствии с законодательством и внутренними документами Общества.

10. Директоры должны быть осведомленными о состоянии Общества и эффективно взаимодействовать с органами Общества, должностными лицами и работниками Общества.

11. Совет директоров определяет срок давности по неразглашению внутренней (служебной) информации об Обществе бывшими руководящими работниками после прекращения их деятельности в составе Совета директоров.

12. В годовом отчете Совета директоров, включаемом в состав годового отчета Общества и предоставляемом общему собранию акционеров в установленные им порядке и сроки, указывается следующая информация, но не ограничиваясь:

состав Совета директоров и Правления, в том числе с указанием Председателя Совета директоров, независимых директоров, критерии отбора независимых директоров, Председателя Правления, и членов Комитетов;

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

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

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

оценка позиции Общества и перспектив его развития;

процесс проведения оценки деятельности Совета директоров, Комитетов, отдельных директоров, Правления, Службы внутреннего аудита и ее

руководителя;

принятые меры по учету Советом директоров мнений акционеров в отношении Общества (с помощью непосредственного общения, брифингов);

основные принципы вознаграждения членов Правления и Совета директоров;

наиболее важные решения, принятые Советом директоров и Правлением.

Статья 22. ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

1. Оценка результатов деятельности Совета директоров может проводиться общим собранием акционеров.

2. Совет директоров проводит всестороннюю оценку своей работы и работы отдельных членов, Комитетов, Службы внутреннего аудита и ее руководителя и ее результаты обсуждаются на заседании Совета директоров. Ни один из членов Совета директоров должен быть вовлечен в процесс оценки своей деятельности.

3. По результатам оценки деятельности Совета директоров общее собрание акционеров может принять решение об избрании новых членов Совета директоров.

Статья 23. ИНФОРМАЦИЯ И ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ

1. Совету директоров должна своевременно предоставляться в соответствующей форме и в надлежащем качестве информация, дающая ему возможность выполнять свои обязанности.

2. Председатель Совета директоров и Корпоративный секретарь отвечают за обеспечение своевременного получения членами Совета директоров информации. Правление, Служба внутреннего аудита обязаны предоставлять такую информацию. Члены Совета директоров могут требовать предоставления пояснений или разъяснений в случаях, когда это необходимо.

3. Председатель Совета директоров должен обеспечить процедуру введения в должность для вновь избранных директоров.

4. Совет директоров и его Комитеты вправе в установленном порядке пользоваться услугами внешних экспертов и консультантов в рамках средств, предусмотренных в плане развития/бюджете Общества.

5. Совет директоров должен быть обеспечен необходимыми ресурсами для полноценного выполнения своих функций.

Статья 24. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ

1. Определение размера и условий выплаты вознаграждений членам Совета директоров относится к исключительной компетенции акционеров.

2. Размер вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, сохранения и мотивации членов Совета директоров их эффективной деятельности.

3. В Обществе должна быть транспарентная политика вознаграждения. Размер вознаграждения членов Совета директоров должен быть адекватным времени, уделяемому ими работе, и качеству исполнения своих обязанностей.

4. Условия вознаграждения с независимыми директорами отражаются в договорах, заключаемых с ними, и, при необходимости, во внутреннем документе Общества.

5. Члены Совета директоров, являющиеся государственными служащими, не получают вознаграждение.

6. Председатель Правления, в случае его избрания в состав Совета директоров, не получает вознаграждение за работу в Совете директоров.

Статья 25. ПРАВЛЕНИЕ

1. Правление обязано исполнять решения акционеров и Совета директоров.

2. Правление вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества к компетенции акционеров и Совета директоров.

3. Правление несет ответственность за раскрытие информации и информационное освещение деятельности Общества в соответствии с законодательством и обязано обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

4. Правление несет ответственность за выделение финансовых и человеческих ресурсов для осуществления, поставленных акционерами и Советом директоров целей.

5. Правление должно создавать атмосферу заинтересованности работников Общества в эффективной работе Общества, стремиться к тому, чтобы каждый работник дорожил своей работой в Обществе, осознавал, что от результатов работы Общества в целом зависит его вознаграждение.

6. Порядок деятельности Правления определяется законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества.

Статья 26. ФОРМИРОВАНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

1. Определение количественного состава, срока полномочий членов Правления, осуществляется Советом директоров в соответствии с законодательством, Уставом Общества и внутренними документами Общества.

2. Кандидаты на должности в Правление должны обладать опытом, знаниями и квалификацией, необходимыми для надлежащего исполнения возложенных на них обязанностей, иметь положительную репутацию и получить одобрение от большинства членов Совета директоров.

3. Отбор и назначение членов Правления производится на основе максимально прозрачных и четких процедур, определяемых Советом директоров.

4. Отношения между Обществом и членами Правления оформляются трудовыми договорами. Трудовые договоры должны содержать права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а также обязательство членов Правления по соблюдению положений настоящего

Кодекса. Советом директоров может быть утвержден типовой трудовой договор с членами Правления. Трудовой договор от имени Общества с Председателем Правления подписывается Председателем Совета директоров. Трудовой договор с остальными членами Правления подписывается Председателем Правления.

Статья 27. ПОРЯДОК РАБОТЫ ПРАВЛЕНИЯ

1. Правление проводит регулярные заседания. Члены Правления заблаговременно получают информацию по вопросам повестки заседания. При этом Правление проводит свои заседания как в очной, так и в заочной форме голосования.

Порядок работы Правления регулируется Положением о Правлении.

Статья 28. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И ОЦЕНКА РАБОТЫ

1. Размер вознаграждения Председателя Правления и членов Правления определяется Советом директоров.

2. Вознаграждение членов Правления состоит из постоянной и переменной частей, причем последняя зависит от ключевых показателей работы членов Правления и увязана с их уровнем квалификации и личным вкладом в результаты деятельности Общества.

3. Политика вознаграждения членов Правления должна быть транспарентной. Вознаграждение должно стимулировать членов Правления для достижения высокого качества работы.

4. Совет директоров проводит ежегодно оценку работы деятельности Правления, Председателя и членов Правления.

Статья 29. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ МЕЖДУ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЕМ. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

1. Эффективное корпоративное управление требует открытого диалога между Советом директоров и Правлением. С этой целью Обществу желательно иметь документ, регламентирующий порядок предоставления Совету директоров периодических отчетов (информации) Правлением.

2. Корпоративный секретарь исполняет свои обязанности на постоянной основе. Корпоративный секретарь должен обладать квалификацией, позволяющей обеспечить выполнение органами требований, установленных законодательством в сфере корпоративного управления и внутренними документами Общества. Корпоративный секретарь обеспечивает четкое взаимодействие между органами Общества в соответствии с законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества, а также информирует должностных лиц о новых тенденциях в развитии корпоративного управления.

3. Корпоративный секретарь формирует в установленном порядке повестку дня заседания Совета директоров. Содержание повестки дня, выносимой на рассмотрение Совета директоров, согласуется с Председателем Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает своевременное

получение директорами достоверной и полной информации, а также обеспечивает эффективную связь с акционерами.

4. Корпоративный секретарь обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Общества обращений акционеров и разрешение корпоративных конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров. Контроль за своевременным рассмотрением органами Общества таких обращений возлагается на Корпоративного секретаря.

5. Корпоративный секретарь должен своевременно обеспечивать Совет директоров, его Комитеты, Правление достоверной и полной информацией, обеспечить обмен информацией между органами Общества, а также оказывать содействие в процессе введения в должность директоров.

6. Корпоративный секретарь является ответственным по организации проведения консультаций для всех членов Совета директоров по всем вопросам корпоративного управления.

7. Статус, функции и обязанности Корпоративного секретаря определяются законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества.

8. Назначение, определение срока полномочий, досрочное прекращение полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий вознаграждения Корпоративного секретаря относится к компетенции Совета директоров.

РАЗДЕЛ 3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ

Статья 30. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ АКЦИОНЕРОВ

1. Общество, в установленном законодательством и Уставом порядке, обеспечивает реализацию основных прав акционеров, в том числе:

- 1) право владения, пользования и распоряжения акциями Общества;
- 2) право обращения в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных ответов;
- 3) право участия в управлении Обществом и избрания Совета директоров;
- 4) право на получение доли в активах Общества при его ликвидации.

2. Общество обеспечивает реализацию прав акционеров в принятии ключевых решений корпоративного управления, а также акционеры осуществляют иные полномочия в соответствии с законодательством.

3. Общество должно доводить до сведения своих акционеров своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы акционеров в порядке, предусмотренном Уставом, внутренними документами Общества, а также по запросу акционеров.

4. Совет директоров и Правление обязаны обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и предлагать конкретную политику сохранения и защиты прав акционеров.

5. Общество обеспечивает акционеров достоверной информацией о своей деятельности и ее результатах в соответствии с законодательством, Уставом и

внутренними документами Общества.

6. Должностные лица Общества не должны принимать участия в принятии решений по вопросам, в которых имеется прямая или косвенная (через третьих лиц) заинтересованность. Информация о наличии заинтересованности должна своевременно доводиться до сведения Председателя Совета директоров.

7. Информация и материалы, предоставляемые акционерам, должны раскрывать суть выносимых на рассмотрение акционеров вопросов в полном объеме, быть систематизированы по отношению к выносимым вопросам. Общество должно предложить акционерам отдельное решение по каждому отдельному вопросу, выносимому на решение акционеров. Должен быть установлен максимально простой и необременительный порядок получения и ознакомления с этими материалами. Корпоративный секретарь обеспечивает предоставление акционерам запрашиваемой информации.

8. Акционерам могут предоставляться дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Общества, а также аналитические исследования и материалы о деятельности Общества.

Требования о раскрытии информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

9. В случае вынесения на рассмотрение акционеров вопросов об избрании членов Совета директоров, должна быть представлена максимально полная информация о кандидатах на данные должности.

10. Председатель Совета директоров обеспечивает предоставление ответов на вопросы акционеров.

Статья 31. ЗАЩИТА ПРАВ АКЦИОНЕРОВ

1. В Обществе принята система регистрации обращений Акционеров и эффективного урегулирования корпоративных конфликтов.

2. Реестр акционеров Общества ведется независимым регистратором. Выбор и назначение независимого регистратора Общества, обладающего всеми необходимыми техническими средствами и безупречной репутацией, позволяют Обществу обеспечить надежную и эффективную регистрацию прав собственности на акции Общества.

Статья 32. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

1. К существенным корпоративным событиям, в том числе, относятся: реорганизация Общества, совершение Обществом крупных сделок, внесение изменений в Устав и ряд других вопросов, решение которых принципиально важно для Общества.

2. При принятии решений, которые могут привести к возникновению существенных корпоративных событий, Совет директоров и Правление обязаны предоставить акционерам и заинтересованным лицам обоснование необходимости совершения указанных действий.

3. Правление разрабатывает и после утверждения Советом директоров следует согласованной политике в области существенных корпоративных событий Общества, где особое внимание уделяется следующим вопросам:

- определение механизмов и процедур реализации существенных корпоративных событий;
- предварительное одобрение и оценка реализуемых существенных корпоративных событий;
- глубокий анализ и обсуждение существенных корпоративных событий.

4. Общество обеспечивает реализацию прав акционеров в решении вопросов, касающихся существенных корпоративных событий.

Статья 33. ЛИКВИДАЦИЯ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ ОБЩЕСТВА

1. В случае добровольной ликвидации/реорганизации Общества Совет директоров совместно с Правлением представляют акционерам и заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения ликвидации/реорганизации Общества.

Решение о добровольной ликвидации/реорганизации Общества принимают акционеры.

РАЗДЕЛ 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ

Статья 34. ПОЛИТИКА И ПРАКТИКА РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

1. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Общества акционерами и заинтересованными лицами, а также для поддержания доверия к Обществу.

2. Целью раскрытия информации является доведение этой информации до сведения всех заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия соответствующего решения. Общество регулярно размещает информационные материалы и публикации в средствах массовой информации и собственном WEB-сайте в Интернете и, в случае необходимости, на сайте депозитария финансовой отчетности.

3. Информационная открытость Общества строится на основе внутренних документов Общества и законодательства.

4. Общество своевременно раскрывает информацию обо всех существенных фактах своей деятельности, в частности, о своем финансовом положении, планах и результатах деятельности, и другую существенную информацию.

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

- 1) результаты финансовой деятельности;
- 2) цели Общества и результаты их исполнения;
- 3) раздел о корпоративном управлении;

4) информацию о членах Совета директоров и Правления, включая их квалификацию, процесс отбора, в том числе о независимых директорах с указанием критериев определения их независимости;

5) существенные вопросы, связанные с заинтересованными лицами;

6) любые существенные корпоративные события.

Статья 35. ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ

1. При раскрытии информации Общество учитывает, что информация, составляющая коммерческую, служебную и иную охраняемую законодательством тайну, должна быть защищена. Условия доступа к такой информации, а также возможность ее получения определяются Обществом с учетом необходимости соблюдения баланса между открытостью Общества и стремлением не нанести ущерб его интересам.

2. Общество принимает меры по защите конфиденциальной информации в соответствии с законодательством и внутренними документами Общества.

3. Общество разрабатывает и применяет эффективную систему контроля над использованием служебной и внутренней информации. Общество устанавливает адекватные процедуры, системы и средства контроля для определения, контроля и распространения внутренней информации и предпринимает все необходимые действия, которые обеспечивают, что раскрываемая информация не является ложной или вводящей в заблуждение.

4. Общество информирует соответствующий персонал как внутри Общества, так и за его пределами о введении средств контроля в отношении способности Общества раскрывать информацию об Обществе и обеспечивает получение Советом директоров и соответствующим персоналом Общества достаточной подготовки по применению политики раскрытия информации.

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

Статья 36. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ. СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

1. Общество готовит финансовую отчетность в соответствии с Законодательством и международными стандартами финансовой отчетности.

2. В Обществе ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

- полнота и достоверность;
- начисления и непрерывности;
- непредвзятость и независимость;
- профессионализм и компетентность.

3. Годовая финансовая отчетность Общества сопровождается подробными примечаниями, позволяющими читателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками руководства Общества, а также заключением аудитора.

4. Совет директоров предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества акционерам. Ответственность Совета директоров за представление взвешенной и понятной оценки распространяется на промежуточные и иные публичные отчеты, отчеты контрольно-надзорным органам, а также на информацию, которая подлежит обязательному предоставлению в соответствии с законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества.

5. В соответствии с законодательством, в случае если финансовая отчетность Общества искажает финансовое положение Общества, Должностные лица Общества, подписавшие данную финансовую отчетность, несут ответственность перед третьими лицами, которым в результате этого был нанесен материальный ущерб.

Статья 37. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

1. В Обществе разграничивается компетенция органов, входящих в систему контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в зависимости от их отношения к процессам разработки, утверждения, применения и оценки системы внутреннего контроля.

2. Для осуществления контроля над финансовой деятельностью Общества, оценки в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирования в целях совершенствования деятельности Общества, в Обществе организована Служба внутреннего аудита. Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета директоров и Правления.

3. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчитывается перед ним о своей работе. Курирование Службы внутреннего аудита осуществляется Комитетом по вопросам внутреннего аудита. Задачи и функции Службы внутреннего аудита, ее права и ответственность определяются Положением о Службе внутреннего аудита, утвержденным Советом директоров.

4. Совет директоров, как минимум, один раз в год обязан осуществлять оценку (вместе с Комитетом по вопросам внутреннего аудита и Службой внутреннего аудита) эффективности системы внутреннего контроля Общества и отчитываться перед акционерами о проведении такой оценки. Такая оценка охватывает полный существенный контроль, включая финансовый и операционный контроль, контроль над соблюдением и эффективностью системы управления рисками.

5. Комитет по вопросам внутреннего аудита, вместе со Службой внутреннего аудита, должен изучать систему мероприятий, посредством которых сотрудники Общества могут конфиденциально поднять вопросы относительно возможных несоответствий в вопросах финансовой отчетности или иных вопросах.

Целью Комитета по вопросам внутреннего аудита является создание, вместе со Службой внутреннего аудита, системы мероприятий по соответствующему и независимому изучению таких вопросов и принятие соответствующих последующих мер.

6. Комитет по вопросам внутреннего аудита оценивает эффективность деятельности Службы внутреннего аудита и представляет соответствующие рекомендации Совету директоров.

Статья 38. ВНЕШНИЙ АУДИТ

1. С целью получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности, Общество проводит аудит годовой финансовой отчетности за истекший год с привлечением внешнего аудитора (аудиторской организации) в соответствии с законодательством.

2. Комитет по вопросам внутреннего аудита вправе вносить рекомендации Совету директоров о назначении, повторном назначении и отстранении аудиторской организации. В случае, если Совет директоров не принимает рекомендацию указанного Комитета. Комитет по вопросам внутреннего аудита может включить в годовой отчет и иные документы, содержащие рекомендации о назначении или повторном назначении, разъяснения относительно такой рекомендации, а Совет директоров должен указать причины, по которым он занял другую позицию.

3. Рекомендации Комитета по аудиту передаются Советом директоров акционерам для учета при принятии решения об определении аудиторской организации.

4. В Обществе периодически, в сроки установленные законодательством, осуществляется ротация партнера по проекту, несущего основную ответственность за аудит.

5. Правление несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

РАЗДЕЛ 5. ПРОЧИЕ ВОПРОСЫ

Статья 39. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

1. Одним из основных принципов дивидендной политики Общества является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат.

2. Общество информирует акционеров и иных заинтересованных лиц о своей дивидендной политике, учитывая ее значение для принятия инвестиционных решений.

3. Дивиденды выплачиваются в соответствии с Уставом, решениями Общего собрания акционеров Общества, проспектом выпуска акций и законодательством Республики Казахстан.

При определении размера чистой прибыли Общества надлежит исходить из того, что размер чистой прибыли для целей определения размера дивидендов не должен отличаться от размера чистой прибыли для целей бухгалтерского учета, поскольку в ином случае размер дивидендов будет рассчитываться исходя из заниженной либо завышенной суммы, что означает существенное ущемление интересов акционеров.

Вследствие этого Общество осуществляет расчет чистой прибыли в порядке, установленном действующим законодательством для целей бухгалтерского учета.

4. Информация о принятии решения о выплате дивидендов должна содержать сведения, предусмотренные законодательством.

Акционер вправе требовать выплаты неполученных дивидендов независимо от срока образования задолженности Общества.

Статья 40. Кадровая политика Общества

1. Система Корпоративного управления призвана содействовать строгому исполнению законодательства о труде в сферах охраны труда и здоровья работников, оплаты труда, обеспечения социальной защиты.

2. Кадровая политика, прежде всего, нацелена на формирование работоспособного коллектива, способного качественно и оперативно решать стоящие перед Обществом задачи. Для достижения этой цели Общество планомерно проводит работу, направленную на повышение профессионального уровня работников, совершенствование подбора и расстановки кадров, развитие возможностей для быстрого профессионального роста инициативных и творчески мыслящих работников.

Статья 41. КОНФЛИКТЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

1. Любое разногласие или спор между органом/органами Общества и его акционером/акционерами, если это затрагивает интересы Общества, по своей сути представляет корпоративный конфликт, так как затрагивает или может затронуть отношения внутри Общества.

2. Эффективность работы Общества по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов зависит от их оперативного рассмотрения. В этой связи, Общество в максимально короткие сроки определяет свою позицию по существу конфликта, принимает соответствующее решение и доводит его до сведения акционеров Общества. Позиция Общества в корпоративном конфликте должна основываться на положениях законодательства и Кодекса корпоративной этики, утверждаемого уполномоченным органом Общества.

3. Предоставление Обществом акционерам исчерпывающей информации по вопросу, являющемуся предметом конфликта, позволит предотвратить повторные обращения акционеров к Обществу с тем же требованием или

просьбой. В этой связи, ответ Общества, как положительный, так и отрицательный, на обращение акционеров должен быть полным обоснованным и основанным на положениях законодательства.

4. Урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции, должен осуществлять Совет директоров Общества. Урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, принятие решение по которым отнесено к компетенции исполнительного органа, осуществляет Правление.

Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника Общества, в том числе руководящего, влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.

5. Все сотрудники Общества должны скорректировать свое поведение так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя, или связанных с работником лиц, ни в отношении других. Основные принципы предотвращения конфликта интересов закрепляются в Кодексе деловой этики.

6. Руководящие работники Общества с момента их назначения дают письменные обязательства воздерживаться от действий, которые прямо или косвенно способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества в целом, а в случае возникновения такого конфликта - обязательства своевременного информирования об этом Совета директоров Общества.

7. Председатель Правления Общества или лицо, исполняющее его обязанности, должен от имени Общества осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов, принятие решений по которым не отнесено к компетенции иных органов Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

Статья 42. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

1. Общество в процессе своей деятельности обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде и соблюдение законодательства по охране окружающей среды в процессе деятельности Общества.

Статья 43. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

1. Настоящий Кодекс вступает в силу с момента его утверждения Общим собранием акционеров Общества.

Положения настоящего Кодекса обязательны к исполнению акционерами, должностными лицами и работниками Общества.

Отдельные положения настоящего Кодекса содержатся в Уставе и внутренних документах Общества.

Во всем, что не урегулировано настоящим Кодексом, акционеры, должностные лица и работники Общества руководствуются законодательством Республики Казахстан.

2. Общество пересматривает и дорабатывает настоящий Кодекс с учетом изменения действующего законодательства, условий функционирования бизнеса, организационной структуры Общества и накопленного опыта.

3. Если в результате изменения законодательства Республики Казахстан или требований уполномоченного органа отдельные положения настоящего Кодекса вступают в противоречие с ними, то эти положения утрачивают силу, и, до момента внесения изменений в настоящий Кодекс, Общество руководствуется действующими на соответствующий момент времени положениями законодательства Республики Казахстан и/или требованиями уполномоченного органа.

[illegible]