

ОГЛАВЛЕНИЕ

Глава 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	Утвержден Решением	3
Глава 2. УСТРОЙСТВО КОРПОРАТИВНОГО	внеочередного Общего собрания акционеров	
2.1. ВСТРЕЧА ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ	АО «KazPetroDrilling»	4
2.2. ПРИНЦИПЫ ЭФФЕКТИВНОГО	(Протокол № 01/12 от « 02 » <u>сентя</u> 2012г.)	
ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМ ОРГАНОМ		5
2.3. ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ, СВОЕВРЕМЕННОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ		
РАСКРЫТИИ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА		6
2.4. ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ		7
2.5. ПРИНЦИПЫ ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ		7
2.6. ПРИНЦИПЫ ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ		8
2.7. ПРИНЦИПЫ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ		8
2.8. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ		8
Глава 3. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ		9
3.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ		9
3.2. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ		9
3.3. ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ		10
Глава 4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ	<b>КОДЕКС</b>	11
4.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	<b>КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	11
4.2. ФУНКЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	<b>АО «KAZPETRODRILLING»</b>	11
4.3. ФОРМИРОВАНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ		12
4.4. НЕЗАВИСИМЫЕ ДИРЕКТОРЫ		12
4.5. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ		13
Глава 5. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН		15
5.1. ПРИНЦИПЫ РАБОТЫ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА		15
5.2. ФОРМИРОВАНИЕ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА		15
Глава 6. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ		16
Глава 7. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ		17
Глава 8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ		18
8.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ		18
8.2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ		18
8.3. ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ		18
Глава 9. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		19
9.1. СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		19
ОБЩЕСТВА		19
9.2. ВНУТРЕННИЙ АУДИТ		20
9.3. ВНЕШНИЙ АУДИТ		20
Глава 10. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА		20
10.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ		20
10.2. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ		21
Глава 11. КОРПОРАТИВНЫЕ КОНФЛИКТЫ		21
11.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ		21
11.2. Ответственность должностных лиц общества		22
Глава 12. РЕОРГАНИЗАЦИЯ И ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА		24
Глава 13. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ		24

Алматы 2012г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

Глава 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
Глава 2. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	3
2.1 ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ	4
2.2 ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМ ОРГАНОМ	5
2.3 ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ, СВОЕВРЕМЕННОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	6
2.4 ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ	7
2.5 ПРИНЦИПЫ ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ	7
2.6 ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ	8
2.7 ПРИНЦИПЫ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	8
2.8 ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ	8
Глава 3. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ	9
3.1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	9
3.2 ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ	9
3.3 ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ	10
Глава 4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ	11
4.1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	11
4.2 ФУНКЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	11
4.3 ФОРМИРОВАНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	12
4.4 НЕЗАВИСИМЫЕ ДИРЕКТОРА	12
4.5 ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	13
Глава 5. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН	15
5.1 ПРИНЦИПЫ РАБОТЫ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА	15
5.2 ФОРМИРОВАНИЕ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА	15
Глава 6. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ	16
Глава 7. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ	17
Глава 8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ	18
8.1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	18
8.2 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ	18
8.3 ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ	18
Глава 9. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19
9.1 СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	19
9.2 ВНУТРЕННИЙ АУДИТ	20
9.3 ВНЕШНИЙ АУДИТ	20
Глава 10. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА	20
10.1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	20
10.2 ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ	21
Глава 11. КОРПОРАТИВНЫЕ КОНФЛИКТЫ	21
11.1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	21
11.2 Ответственность должностных лиц общества	22
Глава 12. РЕОРГАНИЗАЦИЯ И ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА	24
Глава 13. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	24

## **Глава 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1. Настоящий Кодекс корпоративного управления АО «KazPetroDrilling» (далее - Кодекс) является сводом правил и рекомендаций, которым АО «KazPetroDrilling» (далее – Общество) следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях как внутри Общества, так и во внешних связях.
2. Кодекс корпоративного управления Общества является основополагающим документом, определяющим основные принципы и стандарты, используемые в управлении Обществом, в том числе взаимоотношения между Советом директоров и исполнительным Обществом, акционерами и должностными лицами Общества, а также порядок функционирования и принятия решений органами Общества.
3. Настоящий Кодекс разработан в соответствии с положениями и требованиями действующего законодательства Республики Казахстан, рекомендациями уполномоченного органа с учетом сложившейся международной практики корпоративного управления, этических норм, потребностей и условий деятельности компаний на фондовых биржах (с учетом практики корпоративного управления компаний, акции которых обращаются на международных фондовых биржах), а также конкретных условий деятельности Общества на текущем этапе развития.
4. Настоящий Кодекс корпоративного управления является публичным документом, составлен с учетом существующего международного опыта в области Корпоративного управления.
5. Общество добровольно принимает и следует положениям настоящего Кодекса, в стремлении повысить привлекательность Общества для существующих и потенциальных инвесторов.
6. Общество осознает важность совершенствования корпоративного управления своих дочерних и иных аффилированных юридических лиц, стремится к обеспечению открытости и прозрачности их деятельности, а также к внедрению в них основных принципов настоящего Кодекса.
7. По мере развития практики корпоративного управления в Республике Казахстан и за рубежом, Общество будет и в дальнейшем совершенствовать закрепленные в настоящем Кодексе правила и принципы корпоративного управления и обеспечивать более полное их соблюдение в своей повседневной деятельности.

## **Глава 2. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

8. Общество стремится осуществлять построение корпоративного управления 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 рыночной стоимости и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.
9. Принципы корпоративного управления, предусмотренные настоящим Кодексом, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих главах Кодекса.
10. Основополагающими принципами Корпоративного управления Общества являются:
  - 10.1 принцип защиты прав и интересов акционеров;

10.2 принцип эффективного управления Обществом Советом Директоров и исполнительным органом;

10.3 принципы прозрачности, своевременности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;

10.4 принципы законности и этики;

10.5 принципы эффективной дивидендной политики;

10.6 принципы эффективной кадровой и социальной политики;

10.7 принцип охраны окружающей среды;

10.8 политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликтов интересов;

10.9 принцип ответственности.

11. Следование принципам Корпоративного управления, изложенным в Кодексе, должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Общества и получения соответствующих рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов, рейтинговых агентств.

## **2.1 ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ**

12. Общество обеспечивает реализацию основных прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества, в том числе:

(a) право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им акциями;

(b) право обращаться в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные Уставом;

(c) право участвовать и голосовать на общих собраниях акционеров;

(d) право участвовать в выборах членов Совета директоров;

(e) право на равное отношение ко всем акционерам, владеющим акциями одного и того же вида;

(f) право на получение доли прибыли Общества (дивидендов);

(g) право на получение доли в активах Общества при его ликвидации.

13. Общество обеспечивает эффективное участие акционеров в принятии ключевых решений корпоративного управления, таких как назначение и выборы членов Совета директоров. Акционеры должны иметь возможность высказать свое мнение о политике вознаграждения для членов Совета директоров.

14. Заинтересованные лица, а также работники Общества, имеют право на обращение к Совету директоров Общества о незаконных и неэтичных действиях и их права при осуществлении указанных прав не могут быть каким-либо образом ущемлены.

15. Общество доводит до сведения своих акционеров информацию о деятельности Общества, затрагивающую интересы акционеров Общества в порядке, предусмотренном Уставом.

16. Общество обеспечивает акционеров достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и результатах в соответствии с требованиями законодательства, листинговых правил фондовых бирж, на которых обращаются ценные бумаги Общества и правил раскрытия такой информации. Особенно это касается сделок в области акционерного капитала (акций), которые должны быть максимально обоснованными и прозрачными для акционеров.

17. Исполнительный орган обязан обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и предоставлять конкретные перспективы сохранения и защиты прав акционеров.

18. Общество обеспечивает справедливое отношение ко всем акционерам.

19. Общество защищает миноритарных акционеров от злоупотреблений со стороны контролирующих акционеров, действующих прямо или косвенно. Акционеры, включая институциональных инвесторов, имеют право обсуждать с другими акционерами и представителями Общества вопросы соблюдения основных прав акционеров и политики корпоративного управления Общества.

## **2.2 ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМ ОРГАНОМ**

### **Принципы деятельности Совета Директоров**

20. Деятельность Совета Директоров строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров и направлена на повышение рыночной стоимости Общества.

21. Совет Директоров предоставляет акционерам взвешенную и четкую оценку достигнутых результатов и перспектив Общества посредством объективного мониторинга состояния текущего бизнеса и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита с целью сохранения инвестиций акционеров и активов Общества.

22. Совет Директоров устанавливает стратегические цели Общества, обеспечивает наличие достаточных финансовых и людских ресурсов и перспектив Общества посредством объективного мониторинга состояния текущего бизнеса и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита с целью сохранения инвестиций акционеров и активов Общества.

23. Совет Директоров обеспечивает эффективную работу системы управления рисками, контролирует и регулирует корпоративные конфликты.

24. Совет Директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционерами.

25. Совет Директоров несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Общества, и обязан обосновать классификацию информации и обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

26. Совет Директоров обязан:

1) отслеживать и по возможности устранять потенциальные конфликты интересов на уровне должностных лиц и акционеров, в том числе неправомерное использование собственности Общества и злоупотребление при совершении сделок, в которых имеется заинтересованность;

2) осуществлять контроль за эффективностью практики корпоративного управления в Обществе.

27. В составе Совета Директоров Общества в целях эффективного корпоративного управления, защиты прав акционеров, присутствуют независимые директора. Основным предназначением независимого директора является его независимость от контрольного акционера, менеджмента Общества и государства.

28. Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета Директоров обеспечивает стимулирование их работы в интересах Общества и всех акционеров.

29. Для целей надлежащего и эффективного управления Обществом, реализации стратегических задач, Совет Директоров разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы отдельных директоров, создает и регулярно пересматривает методы и критерии

оценки деятельности членов Совета Директоров и исполнительного органа, а также осуществляет контроль над деятельностью исполнительного органа.

30. Процедура вступления в должность члена Совета директоров, порядок ознакомления члена Совета директоров с делами и процессами деятельности, порядок прекращения полномочий члена Совета Директора 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 и внутренними документами Общества, разрабатываются Советом директоров и утверждаются Общим собранием акционеров Общества.

### **Принципы деятельности исполнительного органа**

31. Исполнительный орган (коллегиальный или единоличный) осуществляет текущее руководство деятельностью Общества.

32. Деятельность исполнительного органа строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров полностью подотчетна решениям Общего собрания акционеров Общества и Совета директоров.

33. Исполнительный орган представляет собой коллегиальный орган или лицо, единолично выполняющее функции исполнительного органа, призванный осуществлять текущее руководство деятельностью Общества, в том числе реализацию стратегического плана развития общества, внедрение корпоративной культуры в соответствии с этическими стандартами делового поведения, а также разрабатывающий внутренние положения и инструкции общества.

34. Исполнительный орган вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательством и Уставом Общества к компетенции других органов и должностных лиц общества. Исполнительный орган обязан исполнять решения Общего собрания акционеров и совета директоров.

### **2.3 ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ, СВОЕВРЕМЕННОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

35. Общество стремится к надлежащему раскрытию информации о своей деятельности с целью содействия принятия решения новым акционерами о вхождении и участии в акционерном капитале, а также принятия позитивного решения инвесторов об участии в финансировании деятельности Общества.

36. Следование принципу информационной открытости - обеспечивает Обществу максимальную обоснованность и прозрачность управления.

37. Информационная открытость Общества строится на основе корпоративного положения, разработанного и утвержденного Советом Директоров.

38. Акционер или потенциальный инвестор имеют возможность свободного и необременительно доступа к информации об Обществе, необходимой для принятия соответствующего решения.

39. Общество своевременно раскрывает информацию об основных результатах, планах и перспективах своей деятельности, которая может существенно повлиять на имущественные и иные права акционеров и инвесторов, а также своевременно и в полном объеме отвечает на запросы акционеров.

40. Общество регулярно, а также в случаях, когда это требуется с соответствии с требованиями законодательства, листинговых правил и правил раскрытия информации,

предоставляет информацию о существенных корпоративных событиях в своей деятельности и в то же время следует строгим и надежным механизмам раскрытия и конфиденциальности внутренней (непубличной) информации, определенной Советом директоров.

41. Процедуры и правила, связанные с финансовой отчетностью, аудитом направлены на обеспечение доверия со стороны акционеров и инвесторов к деятельности Общества.

42. Ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

- понятность и уместность;
- полнота и достоверность;
- независимость и объективность;
- профессиональная компетентность;
- конфиденциальность;
- соблюдение стандартов.

43. Исполнительный орган Общества несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

44. Совет директоров разграничивает компетенцию входящих в систему контроля над финансово-хозяйственной деятельностью органов и лиц в зависимости от их отношения к процессам разработки, утверждения, применения и оценки системы внутреннего контроля.

#### **2.4 ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ**

45. Общество действует в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики и внутренними документами. Внутренние документы Общества разрабатываются на основе требований действующего законодательства РК и сложившихся, устоявшихся норм корпоративной и деловой этики.

46. Отношения между акционерами, членами Совета Директоров и исполнительным органом Общества строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

#### **2.5 ПРИНЦИПЫ ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ**

47. Общество следует разработанному на основе требований действующего законодательства и Уставом Общества - Положению о дивидендной политике.

48. Положение о дивидендной политике Общества обеспечивает прозрачность механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты. Положение формулирует как общие задачи Общества по повышению благосостояния акционеров и обеспечению роста капитализации Общества, так и конкретные, основанные на нормах действующего законодательства правила дивидендной политики. Эти правила призваны регламентировать порядок расчета нераспределенного дохода и определения части дохода, направляемой на выплату дивидендов, условия их выплаты, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты.

49. Выплата дивидендов строится на достоверной информации о наличии условий для начисления и выплаты дивидендов на основе реального состояния бизнеса Общества.

## **2.6 ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ И СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКИ**

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

51. Общество следует принципу сохранения рабочих мест, улучшения условий труда в Обществе и соблюдения норм социальной защиты работников Общества.

52. Одним из приоритетов в деятельности Общества является организация обучения и повышения квалификации работников Общества.

53. Совершенствование корпоративного управления Обществом направлено на стимуляцию процессов создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе.

## **2.7 ПРИНЦИПЫ ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

54. Современное развитие деловой активности в мире характеризуется ростом значимости вопросов охраны окружающей среды. Состояние дел в области охраны окружающей среды становится актуальными критериями в оценке деятельности Общества.

55. В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде.

56. Кроме настоящего Кодекса политика Общества в отношении охраны окружающей среды определяется внутренними положениями в сфере охраны окружающей среды.

57. Общество будет стремиться внедрять стандарты защиты окружающей среды в соответствии с законодательством и международными стандартами.

## **2.8 ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ**

58. Должностные лица Общества - члены Совета Директоров и исполнительного органа Общества, а также работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и акционеров, избегая конфликта интересов. Они обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

59. Должностные лица Общества не используют имущество Общества или не допускают его использование в противоречии с Уставом Общества и решениями общего собрания акционеров и Совета директоров, а также в личных целях и не злоупотребляют при совершении сделок со своими аффилированными лицами.

60. Помимо всего вышеперечисленного, должностные лица обязаны обеспечивать целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности, включая проведение независимого аудита.

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

62. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они должны разрешаться строго в соответствии с законодательством.



## **2.9 ПРИНЦИП ОТВЕТСТВЕННОСТИ**

63. Общество признает и уважает права всех заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

64. Заинтересованные лица должны иметь возможность получить компенсацию за нарушение своих прав в случаях, предусмотренных законодательством.

65. В случае участия заинтересованного лица в процессе корпоративного управления, последнее должно иметь в установленном порядке доступ к существенной, достаточной и надежной информации на своевременной и регулярной основе.

66. Заинтересованные лица должны иметь право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях исполнительного органа и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения.

## **Глава 3. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**

### **3.1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

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

- 1) справедливое и равноправное отношение ко всем акционерам;
- 2) доступность участия в общем собрании для всех акционеров;
- 3) предоставление максимальной организационной и отчетной информации;
- 4) простота и прозрачность проведения Общего собрания акционеров.

### **3.2 ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ**

68. Срок уведомления о созыве Общего собрания является достаточным для того, чтобы Акционер имел возможность для изучения порядка проведения и материалов предстоящего собрания, подготовки интересующих вопросов и выработки собственной позиции по вопросам повестки дня. При этом Общество строго соблюдает требования действующего законодательства к порядку проведения Общего собрания акционеров, в том числе и в части соблюдения минимального срока, необходимого для надлежащего оповещения акционеров и их ознакомления с материалами собрания.

69. Информация и материалы, предоставляемые акционерам до проведения общего собрания, а также порядок ее предоставления обеспечивают максимально полное представление о сути обсуждаемых вопросов, получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принять обоснованные решения по вопросам повестки дня.

70. Способы информирования о созыве Общего собрания обеспечивают своевременное оповещение всех акционеров. При необходимости дублируется как само оповещение, так и используются разные способы оповещения. В целях одновременного представления информации всем акционерам о деятельности Общества, для обеспечения равного к ним отношения, общее собрание акционеров определяет средство массовой информации. Определяемое средство массовой информации должно соответствовать требованиям уполномоченного органа, а также сведениям, изложенным в Уставе и Проспекте Общества.

71. Все акционеры имеют равную возможность ознакомления со списком лиц, участвующих в работе Общего собрания. Процедура ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие и получение материалов Общего собрания – максимально

упрощается Обществом, с целью предотвращения каких-либо неудобств для всех акционеров. Список акционеров, имеющих право принимать участие в общем собрании акционеров, составляется регистратором Общества, предусмотренным Проспектом выпуска ценных бумаг - на основании данных реестра держателей акций Общества с обязательным раскрытием номинальными держателями собственников акций.

72. Информационные материалы, распространяемые при подготовке Общего собрания, систематизируются по отношению к повестке дня Общего собрания. При этом устанавливается максимально простой и необременительный порядок получения или ознакомления с этими материалами.

73. Кроме информации, предусмотренной законодательством Республики Казахстан, участникам общего собрания акционеров предоставляются дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Общества, без излишнего административного бремени или неоправданных расходов со стороны Общества.

74. Процесс рассмотрения и принятия существенных изменений в деятельности и управлении Общества на Общем собрании обеспечивается дополнительными материалами по обоснованию таких изменений. При необходимости акционерам предоставляются аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Общества.

75. При включении в повестку дня Общего собрания - вопросов о выборе членов органов управления и контроля, акционерам предоставляется максимально полная информация о кандидатах на данные должности.

76. Вопросы повестки дня формулируются максимально четко, исключая возможность различного их толкования, включая такие вопросы как: с формулировкой «разное», «иное», «другие» и т.п. На общем собрании Общество должно предложить отдельное решение по каждому отдельному вопросу.

77. Процесс голосования на Общем собрании является максимально простым и удобным для акционера с использованием всех возможных способов голосования.

78. Права акционеров вносить предложения в повестку дня собрания, а также требовать созыва очередного или внеочередного Общего собрания акционеров – реализуется с соблюдением всех необходимых процедур, при условии четкого обоснования таких предложений.

### **3.3 ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ**

79. Порядок проведения Общего собрания обеспечивает всем акционерам равную возможность реализации прав на участие в Общем собрании. Акционер может голосовать лично или без личного присутствия (по доверенности, выданной лично акционером третьему лицу либо представителю номинального держателя) причем голоса, поданные и лично, и без личного присутствия, должны иметь равную силу.

80. Регламент работы Общего собрания основывается на разумной достаточности и возможности широкого обсуждения вопросов повестки дня и принятия обоснованных решений по ним.

81. Обществом разрабатывается четкий регламент выступлений для отчетов должностных лиц Общества и акционеров.

82. Значимость Общего собрания в деятельности Общества подразумевает обязательное участие всех должностных лиц, участвующих в управлении Обществом и контроле над его деятельностью. В случае обоснованного отсутствия данных лиц необходимо присутствие их заместителей и/или лиц, компетентных в этих вопросах.

83. Участникам предоставляется достаточное для регистрации время, при этом время регистрации не ограничивается началом работы Общего собрания акционеров, т.е. участники, прибывшие после начала Общего собрания акционеров подлежат обязательному включению в дальнейшую работу Общего собрания.

84. Обязательным условием исполнения функций председателя собрания – является стремление к тому, чтобы акционеры имели возможность получения ответов на все существенные вопросы непосредственно на Общем собрании. При отсутствии возможности предоставления ответов на существенные вопросы в ходе собрания ввиду их сложности, лицо (лица), которому они заданы, предоставляет письменные ответы на заданные вопросы в кратчайшие сроки после завершения Общего собрания.

85. Выборы в совет директоров и иные органы Общества происходят в обстановке максимальной прозрачности и обоснованности.

86. При осуществлении сбора и подсчета голосов – акционерам создаются условия, при которых последние могут быть удостоверены в исключении возможности какого-либо искажения результатов голосования.

87. Дата и время проведения общего собрания акционеров устанавливаются таким образом, чтобы в собрании могло принять участие наибольшее количество лиц, имеющих право в нем участвовать. Общее собрание акционеров проводится по месту нахождения исполнительного органа.

## **Глава 4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**

### **4.1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

88. Совет директоров является коллегиальным органом управления Общества, осуществляющим общее руководство его деятельностью, за исключением решения вопросов, отнесенных действующими законами Республики Казахстан и Уставом Общества к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

89. Основные цели деятельности Совета директоров заключаются в контроле за обеспечением эффективного управления деятельностью Общества в целях обеспечения устойчивого долгосрочного развития Общества, роста его стоимости, защиты прав и законных интересов акционеров.

### **4.2 ФУНКЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ:**

90. Совет Директоров обеспечивает реализацию интересов и защиту прав акционеров, устанавливает принципы и нормы деятельности Общества.

91. Совет Директоров определяет приоритетные направления развития Общества и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу., обеспечивает наличие необходимых финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных целей. Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью исполнительного органа.

92. Совет Директоров производит объективную оценку следования утвержденным приоритетным направлениям с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Общества и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

93. 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.

94. К функциям Совета директоров также относится принятие решений о заключении крупных сделок Обществом и сделок, в отношении которых имеется заинтересованность, в порядке, предусмотренном действующим законодательством и внутренними положениями Общества.

95. Совет директоров определяет размеры вознаграждения работникам службы внутреннего аудита Общества и утверждает положение о внутреннем аудите.

96. К компетенции Совета Директоров относится утверждение внутренних процедур по управлению и контролю деятельности исполнительного органа Общества, размеров вознаграждения работникам исполнительного органа. Методика определения системы вознаграждения членов исполнительного органа должна учитывать уровень квалификации и вклад каждого члена исполнительного органа в результаты деятельности Общества. При этом размер вознаграждения зависит от финансовых результатов деятельности Общества и роста стоимости ее акций.

97. Совет директоров разрабатывает эффективную систему отбора и назначения членов исполнительного органа, обеспечивающую привлечение опытных профессионалов к управлению Обществом, утверждает положения о Корпоративном секретаре и осуществляет контроль деятельности Корпоративного секретаря.

#### **4.3 ФОРМИРОВАНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

98. Процедура избрания членов Совета Директоров должна быть прозрачной и ясной для всех акционеров. Для этих целей Общество следует имеющимся положениям, правилам, процедурам по подбору и назначению членов Совета Директоров, которые обеспечивают реализацию прав и защиту интересов всех акционеров Общества.

99. Процесс избрания членов Совета Директоров реализуется с учетом мнения и интересов всех акционеров, в том числе владеющих миноритарной долей в акционерном капитале.

100. Кандидаты в члены Совета Директоров должны обладать соответствующими профессиональными достижениями и репутацией в деловой среде. Директора должны располагать достаточным количеством времени для эффективного выполнения возложенных на них обязанностей.

101. Члены Совета Директоров должны пользоваться доверием большинства акционеров Общества. В Совет Директоров привлекаются профессионалы с опытом и реальными навыками руководящей работы.

102. Все директора должны регулярно предлагаться для переизбрания при условии удовлетворительных результатов их работы. К сведениям о директорах, предлагаемых для избрания или переизбрания, должны быть приложены достаточные биографические данные и любая иная соответствующая информация, позволяющая акционерам принять обоснованное решение об их избрании.

#### **4.4 НЕЗАВИСИМЫЕ ДИРЕКТОРА**

103. В составе Совета директоров число независимых директоров должно соответствовать требованиям законодательства, то есть не менее одной трети числе членов Совета, причем Общество по мере своего развития и совершенствования корпоративного управления будет стремиться к преобладанию независимых директоров в составе Совета Директоров.

104. Совет директоров должен установить, является ли директор независимым в соответствии с критериями, установленными законодательством, по характеру и при принятии им решений, и существуют ли отношения или обстоятельства, которые оказывают или могут оказывать влияние на решение директора. Независимый директор – член Совета директоров, который:

- не является аффилированным лицом Общества;
- не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора данного акционерного общества);
- не являлся аффилированным лицом по отношению к аффилированным Общества;
- не связан подчиненностью с должностными лицами Общества или организаций — аффилированных лиц Общества и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров;
- не является государственным служащим;
- не являющийся аудитором Общества и не являвшийся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет Директоров;
- не участвующий в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовавший в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров;

105. Общество считает необходимым, чтобы независимый Директор периодически, в форме личного заявления, раскрывал информацию, позволяющую установить его аффилированность с акционерами или контрагентами Общества, а также с их аффилированными лицами.

106. Для отбора кандидатов в члены Совета Директоров, разрабатывается соответствующее положение с четкими критериями отбора кандидатов. При прочих равных условиях при отборе кандидатов в Совет Директоров, предпочтение отдается независимым директорам.

#### **4.5 ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

107. Деятельность Совета Директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и аккуратности.

108. Заседания Совета Директоров проводятся исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности. Совет должен заседать не реже шести раз в год.

109. Совет директоров разрабатывает и следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Совета Директоров Общества. Эти процедуры регламентируют все необходимые параметры деятельности заседания Совета Директоров.

110. Проведение заседаний Совета Директоров предусматривается в очной и заочной формах, с обоснованием выбора конкретного способа работы заседания.

111. Очная форма заседаний Совета Директоров Общества является наиболее эффективной. Очная форма заседаний обязательна при рассмотрении вопросов и принятия решений по особо важным, ключевым, стратегическим решениям по деятельности Общества.

112. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета Директоров. Это касается ситуации, когда один или несколько членов Совета Директоров (не более 30%) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета Директоров. При этом отсутствующий член Совета Директоров может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи и должен предоставить свое мнение в письменной форме.

113. Для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров могут быть созданы комитеты:

- по стратегическому и бизнес планированию;
- внутреннему аудиту;
- урегулированию корпоративных конфликтов;
- кадров;
- вознаграждений;
- корпоративного управления;
- по этике, социальным вопросам и другие комитеты по вопросам, предусмотренным

внутренним документом общества.

114. Комитеты совета директоров состоят из членов совета директоров и экспертов, обладающих необходимыми профессиональными знаниями для работы в конкретном комитете. Руководитель исполнительного органа не может быть Председателем комитета совета директоров.

115. Состав комитета по урегулированию корпоративных конфликтов формируется из числа независимых директоров. В случае недостаточности числа независимых директоров, рекомендуется назначить независимого директора руководителем данного комитета.

116. Комитет по этике создается для разработки и исполнения этических правил в деятельности Общества. Основными пунктами таких правил должны являться:

- социальная ответственность Общества;
- деловая этика;
- соблюдение стандартов качества продукции и услуг;
- нормы экологической безопасности.

117. Совет директоров стремится к созданию прозрачной системы вознаграждения и компенсирования расходов, связанных с исполнением Советом директоров своих функций. Вознаграждение и компенсации членам Совета директоров должны соответствовать их вкладу в деятельность Совета директоров и развитие Общества. Информация об общей сумме, выплаченной в качестве вознаграждения и компенсаций членам Совета директоров за последний заверченный финансовый год, отражается в годовом отчете Общества, утверждаемом общим собранием акционеров, а также в ежеквартальных отчетах Общества. Общество раскрывает сведения о размере вознаграждений членов Совета Директоров для всех заинтересованных лиц в проспекте выпуска объявленных акций.

118. Члены Совета Директоров имеют право проводить мониторинг состояния Общества и поддерживать постоянные контакты с другими органами и должностными лицами Общества.

119. Совет директоров определяет срок давности по неразглашению внутренней (служебной) информации об Обществе бывшими членами Совета Директоров после прекращения их деятельности в составе Совета Директоров.

120. Оценка результатов деятельности членов Совета Директоров осуществляется общим собранием акционеров. Совет должен ежегодно давать официальную и всестороннюю

оценку работы его комитетов и каждого из директоров. Цель осуществления индивидуальной оценки заключается в том, чтобы проверить, продолжает ли каждый директор вносить эффективный вклад в деятельность совета, а также демонстрирует ли он готовность выполнять свои функции (включая обязанность участвовать в заседаниях совета и комитетов, а также любые иные обязанности).

121. Совету директоров, исполнительному органу и акционерам должна своевременно предоставляться в соответствующей форме и в надлежащем качестве информация, дающая им возможность выполнять свои обязанности, а акционерам осуществлять свои права.

122. Корпоративный секретарь отвечает за своевременное получение директорами точной и достоверной информации. Корпоративный секретарь обязан предоставлять такую информацию, а директора обязаны требовать предоставления пояснений или разъяснений в случаях, когда это необходимо. Корпоративный секретарь несет ответственность за консультирование совета через председателя по всем вопросам корпоративного управления.

## **Глава 5. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН**

### **5.1 ПРИНЦИПЫ РАБОТЫ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА**

123. Исполнительный орган четко следует утвержденным Советом директоров внутренним положениям о назначении, порядке организации и деятельности членов исполнительного органа Общества.

124. Основными принципами действия исполнительного органа являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность.

125. Основным направлением деятельности исполнительного органа является руководство текущей деятельностью Общества, в том числе:

- определение и утверждение систем и правил функционирования Общества;
- планирование;
- обеспечение роста стоимости Общества, устойчивого финансового положения Общества и эффективного управления рисками;
- определение внутреннего трудового распорядка;
- мотивирование и обеспечение дисциплины;
- составление и утверждение должностных инструкций и положений о подразделениях;
- наложение взысканий и предоставление поощрений и т.д.

126. Исполнительный орган принимает все меры по обеспечению сохранности и защиты внутренней (непубличной) информации Общества.

127. Важным направлением деятельности исполнительного органа является обеспечение соблюдения требований законодательства, в том числе трудового и законодательства об охране труда, правил техники безопасности.

### **5.2 ФОРМИРОВАНИЕ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА**

128. При назначении на должности в исполнительный орган Совет Директоров следует разработанным внутренним положениям, определяющим квалификационные требования к кандидатам на эти должности.

129. Кандидаты на должности в исполнительный орган должны иметь позитивную репутацию и пользоваться доверием большинства членов Совета Директоров.

130. На должности в исполнительный орган привлекаются профессионалы с большим опытом и навыками руководящей работы.

131. В случае привлечения в качестве исполнительного органа управляющей Общества, необходимо разработать принципы и методику отбора такой управляющей Общества с учетом оценки достаточности ее средств для компенсации возможных убытков самой Общества и третьих лиц, являющихся результатами действий управляющей Общества.

132. Отбор и назначение членов исполнительного органа производится на основе максимально прозрачного и четкого механизма.

133. Единоличный исполнительный орган Общества не в праве одновременно состоять в должности или выполнять обязанности на постоянной основе в других предприятиях и организациях, а также принимать участие и ли иметь какую-либо собственность, долю или иную связь с деятельностью, которая создает или может создать конфликт интересов с Обществом.

134. Исполнительный орган создает систему внутреннего контроля и мониторинга рисков, связанных с деятельностью Общества, с целью заблаговременного выявления тенденций, которые могут оказать негативное воздействие на текущие результаты деятельности и осуществление перспективных планов развития Общества. Президент Общества предоставляют Совету директоров Общества информацию о фактах, которые могут вызвать наиболее опасные риски для Общества и предложения по предотвращению кризисных ситуаций в связи с такими рисками.

## **Глава 6. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ**

135. Строгое соблюдение органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов акционеров, а также следование Общества положениям и нормам законодательства Республики Казахстан, положениям Устава и иными внутренним документам Общества обеспечивается Корпоративным секретарем Общества.

136. Корпоративный секретарь - работник Общества, не являющийся членом совета директоров либо исполнительного органа общества, назначаемый Советом директоров общества и подотчетный совету директоров общества, в рамках своей деятельности контролирующей подготовку и проведение заседаний собрания акционеров и совета директоров Общества, обеспечивающий формирование материалов по вопросам повестки дня общего собрания акционеров и материалов к заседанию совета директоров Общества, осуществляющий контроль за обеспечением доступа к ним.

137. Особую роль Корпоративный секретарь играет при соблюдении порядка подготовки и проведения общего собрания акционеров, деятельности Совета Директоров, хранении, раскрытии и предоставлении информации об Обществе, поскольку несоблюдение именно этих процедур влечет за собой большинство нарушений прав и интересов акционеров.

138. Корпоративный секретарь Общества оказывает содействие в обеспечении надлежащей реализации корпоративной политики Общества. В силу предоставленных полномочий корпоративный секретарь оказывает содействие Совету директоров в разрешении корпоративных конфликтов в Обществе.

139. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Общества обращений акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров. Контроль за своевременным рассмотрением



органами и подразделениями Общества таких обращений возлагается на корпоративного секретаря.

140. Статус, функции и обязанности Корпоративного секретаря определяются соответствующими внутренними положениями Общества.

141. Назначение и досрочное прекращение полномочий Корпоративного секретаря относится к компетенции Совета Директоров.

## **Глава 7. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ**

142. Существенные корпоративные события – ряд событий, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества.

143. К основным существенным корпоративным событиям относятся:

- реорганизация Общества, в том числе принудительная реорганизация;
- приобретение или продажа десяти и более процентов голосующих акций,
- совершение обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых обществом имеется заинтересованность;
- внесение изменений в Устав;
- передача в залог (перезалог) имущества Общества на сумму, составляющую пять и более процентов от активов данного Общества;
- получение Обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала Общества;
- получение Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности;
- участие Общества в учреждении юридического лица;
- арест имущества Общества;
- наступление обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Общества, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов Общества;
- привлечение Общества и его должностных лиц к административной ответственности;
- возбуждение в суде дела по корпоративному спору;
- иная информация, затрагивающая интересы его акционеров, в соответствии с Уставом Общества, а также проспектом выпуска акций Общества.

144. При совершении сделок Общество обязано предпринять всевозможные от него действия, направленные на выявление вопроса: является ли данная сделка существенным корпоративным действием.

145. Исполнительный орган разрабатывает и после утверждения Советом директоров следует положениям о существенных корпоративных событиях, где особое внимание уделяется следующим вопросам:

- (a) определение механизмов и процедур реализации стратегически значимых событий;
- (b) предварительное одобрение и оценка реализуемых существенных событий;
- (c) глубокий анализ и обсуждение существенных событий.

146. Значимость существенных корпоративных событий предопределяет необходимость создания атмосферы открытости и доверия при их реализации, установления простой и прозрачной процедуры их осуществления.

147. В случае проведения реорганизации или ликвидации Общества, Совет директоров и исполнительный орган представляет акционерам обоснование необходимости проведения реорганизации или ликвидации Общества.

## **Глава 8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ**

### **8.1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

148. Раскрытие информации призвано обеспечить создание благоприятного имиджа Общества, что должно способствовать привлечению капитала, поддержанию доверия и росту производственных и финансовых показателей.

149. Система раскрытия информации должна удовлетворять принципам максимальной доступности информации Общества и полной защите корпоративной (внутренней) информации Общества.

### **8.2 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ**

150. Информационная открытость Общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации об Обществе.

151. Раскрытие публичной информации необходимо производить регулярно на основе использования СМИ. Компания может использовать и другие способы предоставления информации.

### **8.3 ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ**

152. Наряду с доступностью информации компания обеспечивает сохранность и защиту корпоративной (внутренней), коммерческой и служебной информации.

153. В Обществе разрабатывается и применяется эффективная система контроля за использованием служебной и внутренней информацией. При этом Общество анализирует передовые методы и способы защиты информации и стремится в меру имеющихся возможностей внедрять их в повседневной деятельности.

154. При рассмотрении обязательств Общества по раскрытию информации, способной повлиять на курс ценных бумаг, Совет директоров учитывает обязанности и обязательства Общества по законодательству и в соответствии с листинговыми правилами и/или правилами раскрытия. Общество не должно избирательно раскрывать кому-либо информацию, способную повлиять на курс ценных бумаг, если иное не разрешено применимым правом или листинговыми правилами и/или правилами раскрытия.

155. Общество устанавливает адекватные процедуры, системы и средства контроля для определения, контроля и распространения конфиденциальной и служебной или способной повлиять на курс ценных бумаг информации в соответствии с требованиями законодательства, листинговых правил и/или правил раскрытия и предпринимает все необходимые действия, которые обеспечивают, что раскрываемая информация не является ложной или вводящей в заблуждение.

156. В Обществе предусмотрено при приеме работников на работу подписание обязательства о неразглашении информации, признаваемой конфиденциальной, на время

осуществления ими трудовой деятельности, а также устанавливается срок давности по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Обществе.

157. Обществом признаются в качестве коммерческой и служебной тайны - сведения о деятельности, не являющиеся общедоступными на равных условиях для неограниченного круга лиц.

158. Круг лиц, располагающих информацией, составляющей коммерческую и служебную тайны имеющих в силу своего служебного положения или родственных отношений, трудовых обязанностей или договора (в том числе устного), заключенного с Обществом или его аффилированным лицом, имеет возможность доступа к указанной информации, включает в себя:

- 1) руководящего работника данного субъекта рынка ценных бумаг;
- 2) любого работника данного субъекта рынка ценных бумаг, имеющего доступ к указанной информации;
- 3) работника аудиторской организации, оценщика и других лиц, оказывающих услуги Обществу;
- 4) работника организатора торгов, которому Общество предоставляет информацию о своей деятельности как эмитент, чьи ценные бумаги включены в список этого организатора торгов;
- 5) работника организации, участвующего в подготовке выпуска эмиссионных ценных бумаг, а также в их размещении;
- 6) работника уполномоченного органа, имеющего в силу представленных ему полномочий доступ к указанной информации.

159. Порядок представления и раскрытия сведений, составляющих коммерческую и служебную тайну в Обществе, устанавливается законодательством Республики Казахстан, внутренними нормативными документами Общества.

160. Члены Совета директоров, исполнительный орган, работники Общества не должны использовать конфиденциальную и служебную информацию в личных целях.

## **Глава 9. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

### **9.1 СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

161. Основной целью контроля финансово-хозяйственной деятельности является защита инвестиций акционеров и активов Общества. Эта цель достигается в условиях повышения эффективности и прозрачности системы управления, внутреннего контроля в Обществе, в том числе путем внедрения корпоративной информационной системы. Работа системы контроля финансово-хозяйственной деятельности выстраивается на четко регулируемой основе Советом директоров

162. Совет директоров предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества всем акционерам и заинтересованным в деятельности Общества лицам.

163. Совет директоров и исполнительный орган несут ответственность за достоверность годового отчета и финансовой отчетности.

164. Одним из приоритетов деятельности системы контроля Общества является предупреждение, выявление и ограничение финансовых и операционных рисков.

## **9.2 ВНУТРЕННИЙ АУДИТ**

165. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценки в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирования в целях совершенствования деятельности Общества создается Служба внутреннего аудита, непосредственно подчиняющаяся Совету директоров и отчитывающаяся перед ним о своей работе.

166. Работники службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав совета директоров и исполнительного органа.

167. Служба внутреннего аудита разрабатывает процедуры внутреннего контроля, которые утверждаются Советом директоров Общества. Все организационные вопросы проведения проверок, определение лиц, непосредственно ответственных за проведение проверок, предварительно определяются на заседаниях службы внутреннего аудита Общества.

168. Совет директоров осуществляет контроль за применением процедур внутреннего контроля. Совет директоров предварительно одобряет операции, выходящие за рамки, установленные годовым бюджетом Общества.

## **9.3 ВНЕШНИЙ АУДИТ**

169. Для проверки и подтверждения правильности годовой финансовой отчетности Общество ежегодно привлекает профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом или его акционерами.

170. Независимый аудитор Общества утверждается общим собранием акционеров. Условия договора, заключаемого с аудитором, в том числе размер оплаты его услуг, утверждаются Советом директоров Общества.

171. Совет директоров Общества осуществляет регулярный контроль, направленный на предотвращение конфликта интересов в деятельности привлекаемого независимого аудитора.

172. Независимый аудитор осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан на основании заключаемого с ним договора. Аудиторская проверка Общества проводится таким образом, чтобы результатом её стало получение объективной и полной информации о деятельности Общества.

# **Глава 10. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА**

## **10.1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

173. Совет директоров разрабатывает и предоставляет общему собранию акционеров рекомендации относительно размеров дивидендов по простым и привилегированным акциям в соответствии с Положением о дивидендной политике, которое четко определяет принципы и механизмы реализации дивидендной политики Общества.

174. Одним из основных принципов Положения о дивидендной политике является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат.

175. Дивидендная политика должна быть достаточно прозрачной и доступной для изучения акционерами и потенциальными инвесторами.

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

## **10.2 ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ**

177. Общество разрабатывает и утверждает простые и понятные механизмы выплаты дивидендов. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для акционеров Общества.

178. В Положении о дивидендной политике должны быть установлены порядок определения минимальной доли чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов. Порядок выплаты и минимальный размер дивидендов по привилегированным акциям устанавливается проспектом их эмиссии.

179. 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.

180. Информация о принятии решения (об объявлении) о выплате дивидендов должна быть достаточной для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты.

181. Приоритетной формой выплаты дивидендов является оплата в денежной форме.

182. При разработке Положения о дивидендной политике особое внимание уделяется вопросам неполной или несвоевременной выплаты дивидендов.

## **Глава 11. КОРПОРАТИВНЫЕ КОНФЛИКТЫ**

### **11.1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

183. Члены Совета Директоров и исполнительного органа Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и ее акционеров, максимально избегая конфликта интересов. Необходимо, чтобы они действовали в полном соответствии не только с требованиями законодательства, но и с этическими стандартами и общепринятыми нормами деловой этики.

184. Общество разрабатывает и следует механизмам регулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Общества и акционеров, являясь при этом законным и обоснованным.

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

186. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством.

187. В случае возникновения корпоративных конфликтов между акционерами, компания должна предпринять активное участие в их урегулировании. При этом исполнительный орган Общества должен активно содействовать разрешению подобных конфликтных ситуаций.

188. Исполнительный орган от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции иных органов Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

189. Совет директоров Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. С этой целью Совет директоров может образовать из числа своих членов специальный комитет по урегулированию корпоративных конфликтов.

190. На рассмотрение Совета директоров или созданного им комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должны быть переданы отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции руководителя исполнительного органа Общества (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа либо принятые им акты).

191. Порядок формирования и работы комитета по урегулированию корпоративных конфликтов определяется Советом директоров.

## **11.2 ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ ОБЩЕСТВА**

192. Должностные лица Общества несут ответственность, установленную законами Республики Казахстан, перед Обществом и акционерами за вред, причиненный их действиями и (или) бездействием, и за убытки, понесенные обществом, включая, но не ограничиваясь убытками, понесенными в результате:

1) предоставления информации, вводящей в заблуждение, или заведомо ложной информации;

2) нарушения порядка предоставления информации, установленного законами Республики Казахстан, Уставом Общества, внутренними нормативными документами Общества;

3) предложения к заключению и (или) принятия решений о заключении крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, повлекших возникновение убытков Общества в результате их недобросовестных действий и (или) бездействия, в том числе с целью получения ими либо их аффилированными лицами прибыли (дохода) в результате заключения таких сделок с Обществом.

193. Принятие общим собранием акционеров решения о заключении крупной сделки и (или) сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, не освобождает от ответственности должностное лицо, предложившее их к заключению, или должностное лицо, действовавшее недобросовестно и (или) бездействовавшее на заседании органа общества, членом которого оно является, в том числе с целью получения ими либо их аффилированными лицами прибыли (дохода), если в результате их исполнения обществу причинены убытки.

194. Общество на основании решения Общего собрания акционеров или акционер (акционеры), владеющий (владеющие в совокупности) пятью и более процентами голосующих акций общества, от своего имени вправе обратиться в суд с иском к

должностному лицу о возмещении обществу вреда либо убытков, причиненных им обществу, а также о возврате обществу должностным лицом и (или) его аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, повлекших возникновение убытков Общества, в случае если должностное лицо действовало недобросовестно и (или) бездействовало.

195. Общество на основании решения Общего собрания акционеров или акционер (акционеры), владеющий (владеющие в совокупности) пятью и более процентами голосующих акций Общества, от своего имени вправе обратиться в суд с иском к должностному лицу общества и (или) третьему лицу о возмещении обществу убытков, причиненных обществу в результате заключенной сделки Общества с этим третьим лицом, если при заключении и (или) осуществлении такой сделки данное должностное лицо Общества на основе соглашения с таким третьим лицом действовало с нарушением требований законодательства Республики Казахстан, устава и внутренних документов Общества или его трудового договора. В этом случае указанные третье лицо и должностное лицо Общества выступают в качестве солидарных должников общества при возмещении обществу таких убытков.

196. До обращения в судебные органы акционер (акционеры), владеющий (владеющие в совокупности) пятью и более процентами голосующих акций общества, должен обратиться к Председателю совета директоров Общества с требованием о вынесении вопроса о возмещении обществу убытков, причиненных должностными лицами Общества, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами полученной ими прибыли (дохода) в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, на заседание совета директоров. Созыв очного заседания совета директоров по вышеуказанному вопросу должен быть произведен в срок не позднее десяти календарных дней со дня поступления обращения акционера (акционеров).

197. Решение совета директоров по обращению акционера (акционеров), владеющего (владеющих в совокупности) пятью и более процентами голосующих акций общества, доводится до его (их) сведения в течение трех календарных дней с даты проведения заседания. После получения указанного решения совета директоров либо его неполучения в сроки, установленные настоящим пунктом, акционер (акционеры), владеющий (владеющие в совокупности) пятью и более процентами голосующих акций общества, вправе от своего имени обратиться с иском в суд в защиту интересов общества при наличии документов, подтверждающих обращение акционера к председателю совета директоров общества по указанному вопросу.

198. Должностные лица Общества, за исключением должностного лица, заинтересованного в совершении сделки и предложившего к заключению сделку, в результате исполнения которой Обществу причинены убытки, освобождаются от ответственности в случае, если голосовали против решения, принятого органом Общества, повлекшего убытки общества либо акционера, или не принимали участия в голосовании по уважительным причинам.

199. Должностное лицо освобождается от возмещения убытков, возникших в результате коммерческого (предпринимательского) решения, в случае если будет доказано, что оно действовало надлежащим образом с соблюдением установленных законодательством

Республики Казахстан принципов деятельности должностных лиц Общества, на основе актуальной (надлежащей) информации на момент принятия решения и обоснованно считало, что такое решение служит интересам Общества.

200. При искажении сведений в финансовой отчетности Общества – с целью сокрытия истинного состояния финансового положения Общества, должностные лица Общества, подписавшие данную финансовую отчетность Общества, несут ответственность перед третьими лицами, которым в результате этого был нанесен материальный ущерб.

201. Общество при использовании таких определений как «недобросовестно» или «бездействие» исходит из следующего понимания данных определений:

**Недобросовестно** - принятие решения (предложение к заключению) не в интересах общества о заключении крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в нарушение установленных настоящим Законом принципов деятельности должностных лиц общества, в результате которых обществу нанесены убытки, не охватываемые обычным предпринимательским риском;

**Бездействие** - пассивное поведение должностного лица Общества, при котором, должностное лицо воздержалось при принятии решения о заключении крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в результате которого Обществу нанесены убытки, не охватываемые обычным предпринимательским риском, либо не принимало участие в голосовании без уважительной причины.

## **Глава 12. РЕОРГАНИЗАЦИЯ И ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА**

202. Ввиду того, что процессы реорганизации и ликвидации Общества полностью регламентированы законодательством, органами управления Общества дополнительно разрабатывается механизм широкого и доверительного обсуждения события на уровне Совета Директоров и исполнительного органа Общества. Совет Директоров обязан предоставить акционерам детальное обоснование реорганизации Общества.

203. В случае ликвидации Общества Совет Директоров совместно с исполнительным органом представляют акционерам и заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения ликвидации Общества.

## **Глава 13. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

204. Настоящий Кодекс действует с момента его утверждения Общим собранием акционеров.

205. Совет директоров Общества на своих заседаниях периодически рассматривает вопросы соблюдения настоящего Кодекса и обеспечивает публикацию информации о результатах рассмотрения.

206. Общество будет совершенствовать настоящий Кодекс с учетом появления новых стандартов корпоративного управления в казахстанской и международной практике, интересов акционеров, Общества и других заинтересованных лиц.

207. Вопросы, не оговоренные настоящим Кодексом, регулируются действующим законодательством Республики Казахстан, международными договорами и соглашениями, Уставом Общества.



Согласно уставу общества принятому на общем собрании 2017 года, общество имеет право на получение информации о деятельности общества и ее филиалах.

201. Общество при взаимодействии с другими организациями, осуществляющими деятельность в сфере, связанной с деятельностью общества, несет ответственность за предоставление информации о деятельности общества.

202. Общество не несет ответственности за предоставление информации о деятельности общества, если такая информация не содержится в документах общества.

203. Общество имеет право на получение информации о деятельности общества и ее филиалах, а также на получение информации о деятельности общества и ее филиалах, если такая информация не содержится в документах общества.

204. Общество имеет право на получение информации о деятельности общества и ее филиалах, а также на получение информации о деятельности общества и ее филиалах, если такая информация не содержится в документах общества.

Положения о филиалах общества

205. Филиалы общества создаются в целях расширения деятельности общества и его филиалов.

206. Филиалы общества создаются в целях расширения деятельности общества и его филиалов.

Положения о филиалах общества

207. Филиалы общества создаются в целях расширения деятельности общества и его филиалов.

208. Филиалы общества создаются в целях расширения деятельности общества и его филиалов.

209. Филиалы общества создаются в целях расширения деятельности общества и его филиалов.



Иванов И.И.

Иванов И.И.

Иванов И.И.

Иванов И.И.