

Республика Казахстан
АО «СЕВКАЗЭНЕРГО»

1. Введение 2
2. Проведение корпоративного управления 3
3. Структура корпоративного управления 4
4. Общие собрания акционеров 5
5. Совет директоров Компании 6
6. Комитеты Совета директоров Компании 7
7. Корпоративный секретарь 8
8. Правление Компании. Правление Промышленности Компании 9
9. Система внутреннего контроля 10
10. Информационная политика Компании 11
11. Дивидендная политика 12
12. Заключительные положения 13
ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ 14
ЛИСТ ЗАКЛЮЧЕНИЯ 15
ЛИСТ РЕГИСТРАЦИИ ИЗМЕНЕНИЙ 16

УТВЕРЖДЕНО
решением Внеочередного общего
Собрания акционеров АО «ЦАЭК» -
единственного акционера АО
«СЕВКАЗЭНЕРГО»
протокол № 1 от 17.04.2015 г.



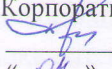
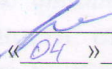
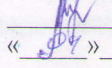
КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «СЕВКАЗЭНЕРГО»
П 01.192.2014

№ документа	Дата утверждения	Подпись
П 01.192.2014	17.04.2015	Н.М. Давыдов

Петропавловск, 2015 г.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Введение 3
 2. Принципы корпоративного управления 3
 3. Структура корпоративного управления 5
 4. Общее собрание акционеров 5
 5. Совет директоров Компании 6
 6. Комитеты Совета директоров Компании 7
 7. Корпоративный секретарь 8
 8. Правление Компании. Председатель Правления Компании 8
 9. Система внутреннего контроля 9
 10. Информационная политика Компании 10
 11. Дивидендная политика 10
 12. Заключительные положения 11
 ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ 12
 ЛИСТ ОЗНАКОМЛЕНИЯ 13
 ЛИСТ РЕГИСТРАЦИИ ИЗМЕНЕНИЙ 14

Разработано: Корпоративный секретарь  Н.М. Джаманчолова « 04 » 08 2014г.	Проверено: Начальник Управления риск-менеджмента  Т.У. Араспаев « 04 » 08 2014г. Начальник отдела договоров и организации тендеров  Розенштейн А.В. « 04 » 08 2014г.	Введено: впервые
---	---	------------------

Документ является собственностью АО «СЕВКАЗЭНЕРГО».
 Несанкционированное воспроизведение его в любой форме запрещено.

1. Введение

1.1. Настоящий Кодекс корпоративного управления (далее – Кодекс) определяет основные принципы корпоративного управления, способствующие более эффективному функционированию органов управления Акционерного общества «СЕВКАЗЭНЕРГО» (далее – Компания) и основанные на сбалансированном учете интересов акционеров, работников, должностных лиц Компании и иных заинтересованных лиц.

1.2. Кодекс разработан в соответствии с международными Принципами корпоративного управления Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), Законом РК «Об акционерных обществах», Уставом Компании, а также иными внутренними документами Компании.

1.3. Положения Кодекса призваны служить развитию и укреплению доверия к Компании со стороны настоящих и будущих акционеров, клиентов и инвесторов, а также общества в целом, стимулированию притока капитала, обеспечению стабильности Компании, поддержанию высоких стандартов корпоративного управления.

1.4. Кодекс является сводом добровольно принятых Компанией обязательств акционеров, членов Совета директоров, исполнительного органа и других работников Компании, дополняющих их обязательства, вытекающие из Устава и иных внутренних документов Компании.

2. Принципы корпоративного управления

2.1. Эффективная система корпоративного управления Компании включает:

2.1.1. Установление корпоративных ценностей и кодексов поведения;

2.1.2. Установление корпоративной стратегии (стратегических целей), на основе которой оцениваются результаты деятельности Компании и вклад отдельных работников;

2.1.3. Разделение ответственности, полномочий и подотчетности, в результате чего устанавливается иерархия принятия решений, начиная от младшего уровня управленческого персонала до члена Совета директоров Компании;

2.1.4. Установление механизма взаимодействия между членами Совета директоров Компании, Генеральным директором, Корпоративным секретарем и аудиторами (внешними и внутренними);

2.1.5. Действенную систему внутреннего контроля, включая систему управления рисками;

2.1.6. Мониторинг тех сфер деятельности Компании, где могут возникать конфликты интересов, включая отношения с лицами, являющимися аффилированными по отношению к Компании и лицами, принимающими ключевые решения;

2.1.7. Материальное и профессиональное стимулирование в форме вознаграждений, продвижений по службе и т.д.;

2.1.8. Соответствующие информационные потоки, как внутри Компании, так и для внешних пользователей.

2.2. Корпоративное управление в Компании основывается на следующих принципах:

2.2.1. **Справедливость** – равное отношение ко всем акционерам вне зависимости от доли участия в капитале и местонахождения и предоставление возможности эффективной защиты их прав;

2.2.2. **Подотчетность** – подотчетность Совета директоров Компании акционерам, исполнительного органа – Совету директоров Компании, работников – исполнительному руководству (Генеральному директору Компании). Данный принцип обеспечивает подотчетность и разграничение полномочий органов управления Компании, а также полную подотчетность Компании акционерам, что осуществляется путем своевременного и полного предоставления акционерам Компании достоверной информации, касающейся текущего финансового положения Компании, достигнутых экономических показателей, результатов деятельности, структуры управления Компанией, что дает акционерам и инвесторам Компании возможность принимать обоснованные и эффективные решения;

2.2.3. **Ответственность** – ответственность Компании перед ее акционерами, работниками, клиентами и партнерами, тесное сотрудничество с ними в целях увеличения активов Компании, повышения ее стабильности и надежности. Данный принцип определяет этические нормы для

акционеров и работников Компании, а также предусматривает ответственность должностных лиц¹ Компании при осуществлении ими противоправных, виновных (умышленных или неосторожных) действий либо бездействия, предусмотренных действующим законодательством;

2.2.4. Прозрачность – своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся функционирования Компании, в том числе о ее финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управления, в объемах, предусмотренных законодательством и внутренними документами, а также обеспечение свободного доступа всех заинтересованных лиц к такой информации посредством размещения ее в публичных легкодоступных источниках, в порядке, предусмотренном законодательством и внутренними документами Компании. Данный принцип обеспечивает максимальную прозрачность деятельности должностных лиц Компании;

2.2.5. Охрана окружающей среды и социальная ответственность – Компания обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде в процессе своей деятельности и несет социальную ответственность перед обществом;

2.2.6. Эффективность – Генеральный директор Компании и ее Совет директоров обязаны обеспечивать разумное и добросовестное управление Компанией, обеспечивающее стабильный рост ее финансовых показателей, увеличение акционерной собственности, а также установление эффективной кадровой политики, повышение квалификации работников Компании, мотивации труда и социальной защищенности, защиты интересов работников Компании;

2.2.7. Подконтрольность – контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Компании в целях защиты прав и законных интересов акционеров Компании; надзор вышестоящих руководителей за нижестоящими руководителями в соответствии с политиками и процедурами, утвержденными Советом директоров Компании; а также эффективное использование работы внутренних и внешних аудиторов наряду с установлением эффективной системы риск-ориентированного внутреннего контроля;

2.2.8. Принципы законности и этики – Компания действует в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики и внутренними документами. Внутренние документы компании разрабатываются на основе требований законодательства и норм корпоративной и деловой этики. Отношения между акционером, членами Совета Директоров и членами исполнительного органа компании строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле;

2.2.9. Принцип политики управления персоналом – корпоративное управление в Компании строится на основе защиты предусмотренных законодательством прав работников Компании и направлено на развитие партнерских отношений между Компанией и ее работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда, создание сплоченного, ответственного, высокопроизводительного коллектива для обеспечения успешного развития компании и гармоничного сочетания интересов работников, акционеров, потребителей и государства.;

2.2.10. Принцип регулирования корпоративных конфликтов – Члены Совета директоров и исполнительного органа Компании, равно как и работники Компании, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Компании и акционера, 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. В случае возникновения корпоративных конфликтов участники ищут пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав акционера, так и деловой репутации Компании. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они должны разрешаться строго в соответствии с законодательством;

2.2.11. Принцип установления вознаграждений для членов СД и исполнительного органа – Компания обеспечивает установление и выплату вознаграждения членам Совета директоров и членам исполнительного органа. Действующая в Компании система оценки работы и

¹ должностное лицо – член совета директоров акционерного общества, его исполнительного органа или лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа акционерного общества.

справедливого вознаграждения членом Совета директоров обеспечивает стимулирование их работы в интересах Компании и акционера. Вознаграждения членам исполнительного органа устанавливаются в соответствии с их квалификацией, реальным вкладом в работу Компании и в зависимости от результатов деятельности Компании.

2.3. Следование вышеуказанным принципам направлено на формирование и внедрение в ежедневную практику деятельности Компании норм и традиций корпоративного поведения, соответствующих международным стандартам и способствующих созданию положительного образа Компании в глазах ее акционеров, клиентов и работников, на достижение наиболее полной реализации прав акционеров и повышение их информированности о деятельности Компании, а также на контроль и снижение рисков, поддержание устойчивого роста финансовых показателей Компании и успешное осуществление ее уставной деятельности.

2.4. Кодекс представляет собой свод принципов. Конкретные структуры процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом и внутренними документами Компании, в том числе положениями:

- 2.4.1. Об общем собрании акционеров;
- 2.4.2. О Совете директоров;
- 2.4.3. О Генеральном директоре Компании;
- 2.4.4. Об Управлении внутреннего аудита;
- 2.4.5. О Комитетах Совета директоров;
- 2.4.6. О Корпоративном секретаре Совета директоров;
- 2.4.7. О дивидендной политике.

3. Структура корпоративного управления

3.1. Корпоративное управление Компании представляет собой систему отношений между акционерами, членами Совета директоров и Генеральным директором Компании, а также другими заинтересованными лицами, основанную на управлении и подотчетности, контроле и ответственности.

3.2. Высшим органом управления Компании является Общее собрание акционеров.

3.3. Руководство текущей деятельностью Компании осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

3.4. Оценка финансово-хозяйственной деятельности Компании и задачи по разработке и проверке эффективности процедур внутреннего контроля за хозяйственной деятельностью Компании возложены на Управление внутреннего аудита, подотчетное непосредственно Комитету по аудиту и управлению рисками Совета директоров Компании.

3.5. Корпоративный секретарь - лицо, обеспечивающее соблюдение органами и должностными лицами Компании процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и интересов акционеров, а также способствующее эффективному обмену информацией между органами Компании и их четкому взаимодействию в соответствии с положениями Устава и других внутренних документов Компании.

4. Общее собрание акционеров

4.1. Акционеры – владельцы голосующих акций имеют право участвовать в управлении Компанией путем принятия решений на Общих собраниях акционеров по вопросам, находящимся в компетенции Общего собрания акционеров. В целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права Компания обязуется предоставлять акционерам информацию по каждому вопросу повестки дня Общего собрания акционеров в порядке, установленном внутренними документами Компании; а также организовывать проведение Общих собраний акционеров таким образом, чтобы участие в них акционеров Компании не было сопряжено с большими материальными и временными затратами.

4.2. Акционеры, являясь собственниками Компании, обладают совокупностью прав и обязанностей определенных Уставом Компании.

4.3. Понимая, что система корпоративного управления эффективно работает только при условии взаимной ответственности сторон, Компания ожидает от своих акционеров разумных и взвешенных решений, направленных на обеспечение долгосрочного развития Компании и

удовлетворение интересов всех заинтересованных лиц, а также недопущение удовлетворения интересов одних акционеров за счет других.

5. Совет директоров Компании

5.1. Совет директоров Компании осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом Компании на основе принципов инициативности, честности и независимого суждения, действуя при этом во всех случаях в лучших интересах Компании и соблюдая принципы прозрачности и подотчетности. Полномочия Совета директоров регулируются уставом Компании в соответствии с законодательством.

5.2. Совет директоров Компании формируется (избирается) Общим собранием акционеров и ему подотчетен. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Компании, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

5.3. Основными целями деятельности Совета директоров являются обеспечение финансовой устойчивости Компании и ее стабильного развития в долгосрочной перспективе, соблюдение прав и защита законных интересов акционеров Компании, осуществление постоянного контроля за исполнительным органом, обеспечение полноты, достоверности и объективности публичной информации о Компании.

5.4. Совет директоров Компании в своих решениях исходит из необходимости действовать справедливо по отношению ко всем акционерам. Члены Совета директоров действуют в интересах Компании, независимо от того, кем была предложена их кандидатура, и кто из акционеров голосовал за их избрание. Состав Совета директоров определяется таким образом, чтобы обеспечить представительство различных групп акционеров, включая миноритарных.

5.5. Компания всеми способами стремится обеспечивать (обеспечивает) объективность принимаемых Советом директоров решений и сохранение баланса интересов различных групп акционеров в совете директоров.

5.6. По определению Компании, независимым директором является – член Совета директоров, который не является аффилированным лицом² Компании и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора Компании), не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Компании; не связан подчиненностью с должностными лицами Компании или организаций – аффилированных лиц Компании и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров; не является государственным служащим; не является аудитором Компании и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров; не участвует в аудите Компании в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров.

5.7. Порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров регулируется соответствующими Правилами.

5.8. Совет директоров Компании обеспечивает создание системы выявления и урегулирования потенциальных конфликтов интересов.

5.9. Совет директоров Компании осуществляет ведение постоянного диалога с акционерами, что гарантирует соблюдение их прав и содействует разрешению корпоративных конфликтов.

5.10. Совет директоров Компании определяет приоритетные направления стратегии развития Компании. Совет директоров создает и поддерживает необходимые механизмы контроля деятельности Компании, включая текущий мониторинг и оценку результатов работы Компании, осуществляет контроль над созданием системы управления рисками в целях минимизации их негативных последствий.

² аффилированное лицо – физическое или юридическое лицо (за исключением государственных органов, осуществляющих контрольные и надзорные функции в рамках предоставленных им полномочий), имеющие возможность прямо и (или) косвенно определять решения и (или) оказывать влияние на принимаемые друг другом (одним из лиц) решения, в том числе в силу заключенной сделки. Перечень аффилированных лиц Компании устанавливается Законом РК «Об акционерных обществах».

5.11. Совет директоров обеспечивает контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Компании. С этой целью Совет директоров способствует созданию эффективной системы внутреннего контроля, проводит систематическую оценку ее функционирования, а также принимает меры, обеспечивающие оперативное выполнение исполнительным органом Компании рекомендаций и замечаний Службы внутреннего аудита и внешних аудиторов Компании.

5.12. Совет директоров осуществляет контроль над развитием и внедрением основных принципов корпоративного управления Компании.

5.13. Совет директоров Компании создает прозрачную систему оценки и самооценки своей деятельности в целом и каждого члена Совета директоров Компании в отдельности, формулирует требования к кандидатам в состав Совета директоров. Для того чтобы Совет директоров Компании надлежащим образом выполнял свои обязанности и вносил реальный вклад в управление Компанией, члены Совета директоров должны обладать высокой деловой репутацией, знаниями и опытом, необходимыми для принятия взвешенных решений по вопросам, относящимся к компетенции Совета директоров Компании.

5.14. В целях обеспечения соответствующей мотивации для деятельности в лучших интересах Компании и его акционеров Совет директоров Компании разрабатывает прозрачную систему вознаграждения и компенсации расходов, связанных с исполнением Советом директоров Компании своих функций, и предлагает их для утверждения Общему собранию акционеров.

5.15. Генеральный директор Компании и руководители структурных подразделений Компании обязаны своевременно предоставлять в соответствии с установленными в Компании процедурами полную и достоверную информацию по вопросам повестки дня заседаний Совета директоров Компании и по запросам любого члена Совета директоров для обеспечения эффективной работы Совета директоров. Совет директоров устанавливает соответствующие процедуры, сроки, периодичность и объемы предоставления информации, необходимой для подготовки к заседаниям, а также в целях поддержания информированности Совета директоров в промежутках между заседаниями.

5.16. Члены Совета директоров Компании не должны злоупотреблять возможностью запроса и получения информации о Компании, доступностью такой информации в связи с занимаемой ими в Компании должностью, разглашать и использовать в личных интересах или в интересах третьих лиц конфиденциальную информацию о Компании и инсайдерскую информацию. В соответствии с этим, члены Совета директоров Компании должны принимать меры для защиты такой информации. Совет директоров устанавливает процедуры по контролю над доступом и запросами отдельных членов Совета директоров и его председателя, председателей комитетов к информации о Компании, ее обменом с другими должностными лицами и менеджерами компании. Такие процедуры должны обеспечивать соответствие запрашиваемой членом совета директоров информации выполняемой им функции или обязанности.

5.17. Члены Совета директоров Компании обязаны воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Компании, а в случае возникновения такого конфликта – раскрывать Совету директоров Компании информацию об этом конфликте.

6. Комитеты Совета директоров Компании

6.1. Совет директоров Компании учреждает Комитеты – вспомогательные органы, призванные обеспечивать эффективную реализацию особо значимых управленческих и контрольных функций Совета директоров Компании в сферах, наиболее важных для успешного развития Компании. Комитеты Совета директоров в рамках своей компетенции тесно взаимодействуют с органами управления и контроля, менеджментом, работниками структурных подразделений, аудиторами и другими заинтересованными в деятельности Компании лицами.

6.2. Совет директоров создает следующие комитеты:

6.2.1. По стратегическому планированию;

6.2.2. По аудиту и управлению рисками;

6.2.3. Комитет по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам;

6.2.4. иные, которые Совет директоров сочтет необходимыми создать.

6.3. Совет директоров вправе создавать временные комитеты, необходимые для решения отдельного вопроса или блока вопросов, имеющих важное значение в деятельности Компании, или способных оказать влияние на ее дальнейшее развитие.

6.4. Совет директоров по своему усмотрению вправе создавать в рамках отдельного комитета подкомитеты.

6.5. Комитеты Совета директоров формируются из членов Совета директоров Компании для изучения, как правило, долговременных проблем (за исключением временных комитетов и подкомитетов) деятельности Компании, углубленной проработки вопросов, входящих в сферу компетенции Совета директоров, и разработки необходимых рекомендаций Совету директоров и Генеральному директору.

6.6. Комитет не имеет права действовать от имени Совета директоров Компании. Решения комитета носят рекомендательный характер. Заседания комитетов оформляются протоколом, который подписывается Председателем соответствующего комитета и секретарем заседания комитета.

6.7. Для обеспечения оперативного контроля за процессом подготовки финансовой отчетности, обеспечения публикации сопоставимой, прозрачной и достоверной финансовой информации Совет директоров Компании создает Комитет по аудиту и управлению рисками. Комитет осуществляет проверку эффективности систем внутреннего финансового контроля; эффективности функций внутреннего и внешнего аудита, включая предложение кандидатуры и оценку результатов работы независимых аудиторов Компании; процедур контроля за соблюдением Компанией требований законодательства и регулирующих органов в области финансовой отчетности.

6.8. О каждом создаваемом Комитете Совет директоров утверждает положение, в котором определяются цели и задачи деятельности Комитета, его функции, права и обязанности членов Комитета, порядок формирования Комитета, требования к принятию решений и правила отчетности Комитета перед Советом директоров Компании.

6.9. Комитет представляет Совету директоров ежегодный отчет о реализации выполняемых данным Комитетом задач.

6.10. Исполнительный орган обязан обеспечить доступ членов Комитетов Совета директоров Компании к информации (документам, материалам) Компании, необходимым им в связи с выполнением возложенных на них функций, в случае возникновения такой необходимости.

7. Корпоративный секретарь

7.1. Корпоративный секретарь исполняет свои обязанности на постоянной основе и обладает необходимой квалификацией для обеспечения выполнения управляющими органами требований, установленных законодательством и внутренними документами Компании.

7.2. Задачей Корпоративного секретаря Компании является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Компании процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и интересов акционеров, а также осуществление мероприятий по подготовке и проведению общего собрания акционеров Компании, заседаний Совета директоров, раскрытие информации о Компании, хранение документов Компании, рассмотрение Компанией обращений акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров Компании.

7.3. Корпоративный секретарь обеспечивает четкое взаимодействие между органами управления в соответствии с положениями Устава и других внутренних документов Компании, а также информирует членов Совета директоров и должностных лиц Компании о новых тенденциях в развитии практики корпоративного управления.

7.4. Корпоративный секретарь действует на основании Положения, которое утверждается Советом директоров Компании и определяет требования к кандидатуре Корпоративного секретаря, порядок его назначения, задачи, функции, права и обязанности корпоративного секретаря Компании.

8. Генеральный директор Компании.

8.1. Компания осознает, что в процессе текущей деятельности приходится решать сложные задачи и что для их решения необходим индивидуальный подход, основанный на личной

ответственности первого руководителя. В связи с этим Совет директоров Компании избирает единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Компании.

8.2. Генеральным директором Компании избирается компетентный и опытный кандидат, который обеспечивает эффективное руководство текущей деятельностью Компании. Генеральный директор обладает опытом, знаниями и квалификацией, необходимыми для надлежащего исполнения возложенных на него обязанностей.

8.3. Генеральный директор Компании осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом Компании, Положением о Генеральном директоре, направленную на выполнение целей и задач, стратегии и бизнес-плана Компании.

8.4. Генеральный директор Компании осознает свою ответственность перед акционерами, клиентами Компании и считает своей главной целью добросовестное и компетентное исполнение обязанностей по руководству текущей деятельностью Компании, обеспечивающему устойчивое долгосрочное развитие и прибыльность Компании. Генеральный директор Компании несет ответственность перед акционерами за своевременное и эффективное исполнение решений Совета директоров и Общего собрания акционеров, должен добросовестно и разумно выполнять возложенные на него обязанности в интересах Компании и акционеров Компании. Генеральный директор Компании несет ответственность за развитие и внедрение принципов корпоративного управления.

8.5. Генеральный директор Компании вырабатывает финансово-хозяйственную политику Компании, осуществляет исполнительно-распорядительные функции, в том числе координирует работу структурных подразделений Компании, филиалов и представительств Компании.

8.6. Генеральный директор Компании в пределах своей компетенции действует от имени Компании, подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров и обеспечивает выполнение принятых ими решений.

8.7. Компания считает недопустимым присутствие в составе должностных лиц Компании, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти и интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления.

8.8. Генеральный директор Компании обязан воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Компании, а в случае возникновения такого конфликта - информировать об этом Совет директоров Компании.

8.9. Генеральный директор в соответствии с утвержденным порядком представляет Совету директоров периодические отчеты (информационные сообщения).

9. Система внутреннего контроля

9.1. Действующая в Компании система внутреннего контроля разработана с целью обеспечения эффективности деятельности, рациональности использования ресурсов, сохранности активов Компании, усовершенствования и поддержания надежной системы финансовой и управленческой отчетности, соблюдения требований применяемого законодательства и регулятивных норм, а также правил и процедур, установленных внутренними документами Компании.

9.2. Надлежащее функционирование системы внутреннего контроля является важным условием обеспечения доверия инвесторов к Компании и органам управления.

9.3. Компания для ежегодной проверки и подтверждения достоверности финансовой отчетности привлекает профессиональную аудиторскую организацию, не связанную имущественными интересами с Компанией или ее участниками (внешнего аудитора), имеющую лицензию на осуществление такой проверки. Внешний аудитор утверждается Советом директоров.

9.4. В Компании создана система внутреннего контроля, которая позволяет оперативно выявлять, предотвращать и ограничивать финансовые и операционные риски, а также возможные злоупотребления со стороны должностных лиц. Тем самым система внутреннего контроля приводит к уменьшению расходов Компании и способствует эффективному управлению ресурсами и прозрачности информации. Компания уделяет внимание совершенствованию системы

управления рисками и развитию концепции риск-ориентированного управления рисками в Компании.

9.5. Управление внутреннего аудита Компании призвано содействовать Совету директоров и руководству в совершенствовании деятельности Компании путем предоставления независимой и объективной оценки всех аспектов деятельности Компании. Управление внутреннего аудита способствует достижению поставленных целей, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности системы внутреннего контроля, процессов управления рисками и корпоративного управления.

10. Информационная политика Компании

10.1. Основными задачами раскрытия информации Компании являются:

10.1.1. Своевременное предоставление информации по всем существенным вопросам, касающимся компании, в целях соблюдения законных прав акционеров, инвесторов, а также других заинтересованных сторон в предоставлении информации, необходимой для принятия взвешенного решения или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность компании, а также другой информации, способствующей наиболее полному пониманию деятельности Компании;

10.1.2. Обеспечение доступности публичной информации о Компании всем заинтересованным лицам;

10.1.3. Повышение уровня открытости и доверия в отношениях между компанией и акционерами, потенциальными инвесторами, участниками рынка, государственными органами и иными заинтересованными лицами;

10.1.4. Совершенствование корпоративного управления в Компании;

10.1.5. Формирование благоприятного имиджа Компании.

10.2. Компания регулярно предоставляет информацию о своей деятельности акционерам и иным заинтересованным лицам в порядке и объеме, предусмотренным внутренними документами Компании, необходимую для принятия взвешенного решения об участии в Компании или совершении иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Компании.

10.3. Компания раскрывает информацию на основе принципов достоверности, доступности, оперативности, полноты и регулярности, обеспечения равных возможностей доступа всех заинтересованных лиц к одинаковой информации, а также разумного баланса между открытостью Компании и соблюдением ее коммерческих интересов, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и другими внутренними документами Компании.

10.4. Компания не уклоняется от раскрытия негативной информации о себе, если такая информация является существенной для акционеров или потенциальных инвесторов.

10.5. Должностные лица и работники Компании принимают обязательства по неразглашению ставшей им известной конфиденциальной, инсайдерской, коммерческой и иной служебной информации о деятельности Компании, а также обязуются не использовать ее в своих интересах или в интересах третьих лиц как в период исполнения обязанностей в Компании, так и после завершения работы в Компании в течение пяти лет. Порядок работы с инсайдерской, коммерческой и иной служебной информацией и ее использование устанавливается Советом директоров Компании.

10.6. Компания доводит до сведения своих акционеров информацию о деятельности Компании, затрагивающую интересы акционеров Компании. Перечень информации, затрагивающей интересы акционеров Компании, определен в Уставе Компании.

11. Дивидендная политика

11.1. Политика Компании в отношении начисления, порядка объявления, размера, формы и сроков выплаты дивидендов определена в Уставе Компании.

11.2. Основными принципами дивидендной политики Компании являются:

11.2.1. Баланс интересов Компании и ее акционеров при определении размеров дивидендных выплат;

11.2.2. Повышение инвестиционной привлекательности, финансовой устойчивости, капитализации и ликвидности Компании;

11.2.3. Обеспечение рыночной доходности на вложенный капитал;

11.2.4. Уважение и строгое соблюдение прав акционеров и повышение их благосостояния.

11.3. Компания намерена направлять на выплату дивидендов часть чистой прибыли в объеме, позволяющем Компании сохранять достаточно средств для своего развития.

11.4. Решение о выплате годовых дивидендов принимается Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Компании. При наличии непредвиденных негативных для Компании обстоятельств Совет директоров обязан рекомендовать Общему собранию акционеров Компании не принимать решение о выплате (объявлении) дивидендов.

11.5. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Компании. С учетом норм, отраженных в вышеуказанном Кодексе, Компания несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

12. Заключительные положения

12.1. Кодекс вступает в действие с момента его утверждения Советом директоров Компании.

12.2. Положения Кодекса носят обязательный характер для всех должностных лиц и работников Компании.

12.3. В целях следования положениям настоящего Кодекса и мониторинга соответствия его положений деятельности Компании, а также активного внедрения положений Кодекса в практику работы, Компания будет раскрывать в годовом отчете информацию о приверженности Компании положениям Кодекса.

12.4. Нарушение работниками Компании, а также членами Совета директоров и исполнительным органом Компании положений Кодекса может явиться основанием для привлечения к ответственности в соответствии с действующим законодательством и внутренними документами Компании.

12.5. Компания будет совершенствовать Кодекс с учетом изменений в действующем законодательстве и появления новых стандартов корпоративного управления в международной и национальной практике, руководствуясь интересами акционеров, Компании и иных заинтересованных лиц. Ответственность за совершенствование Кодекса возлагается на Корпоративного секретаря, который ежегодно отчитывается о своих рекомендациях перед Советом директоров.

12.6. При возникновении противоречий отдельных положений Кодекса правовым нормам законодательства Республики Казахстан, Устава Компании и/или внутренних документов Компании, утвержденных общим собранием акционеров, преимущественной силой обладают положения, установленные в законодательстве Республики Казахстан, Уставе Компании и/или внутренних документов Компании, утвержденных общим собранием акционеров. При наличии противоречий между Кодексом и другими внутренними документами Компании, утвержденными Генеральным директором Компании, преимущественной силой обладает Кодекс. При наличии противоречий между Кодексом и другими внутренними документами Компании, утвержденными Советом директоров, преимущественной силой обладает позднее утвержденный документ.

12.7. Вопросы, не оговоренные в настоящем Кодексе, регулируются действующим законодательством, Уставом и иными внутренними документами Компании.

12.8. Кодекс составлен на русском языке. Кодекс подлежит опубликованию на корпоративном веб сайте Компании.

