

Утвержден  
решением Единственного акционера  
АО «КазТрансОйл»  
(протокол заседания Правления  
АО НК «КазМунайГаз»  
от «02» августа 2012 года № 92)

**Кодекс корпоративного управления  
АО «КазТрансОйл»**

г. Астана, 2012 г.

## ВВЕДЕНИЕ

1. Настоящий кодекс корпоративного управления (далее - Кодекс) является сводом правил и рекомендаций, которым АО «КазТрансОйл» (далее – Общество) следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня этики в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка.

2. Общество добровольно принимает и следует положениям Кодекса. Цель введения в действие Кодекса состоит в формировании и внедрении в ежедневную практику деятельности Общества надлежащих норм и традиций корпоративного поведения, отвечающих международно признанным стандартам, основанным не только на безусловном соблюдении требований законодательства, но и на применении этических норм делового поведения, общих для всех участников делового сообщества.

3. Следование нормам данного документа направлено не только на формирование положительного образа Общества в глазах его акционеров, клиентов и работников, но и на контроль и снижение рисков, поддержание устойчивого роста финансовых показателей Общества и успешное осуществление его уставной деятельности.

Кодекс составлен с учетом существующего международного опыта в области корпоративного управления и разработан на основе Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Устава.

4. Под корпоративным управлением понимается общее руководство деятельностью Общества, осуществляемое его акционерами, Советом директоров и включающее комплекс их отношений с исполнительным органом Общества, иными заинтересованными лицами (работниками, клиентами, партнерами, государственными органами и иными организациями) в части:

1) определения стратегических целей деятельности Общества и эффективной системы управления;

2) создания стимулов трудовой деятельности, обеспечивающих выполнения органами Общества и его работниками всех действий, необходимых для достижения целей деятельности Общества;

3) достижение баланса интересов акционеров, членов Совета директоров и исполнительного органа Общества, а также заинтересованных лиц;

4) обеспечение соблюдения законодательства Республики Казахстан, Устава Общества и внутренних документов Общества.

5. Признавая важную роль Кодекса, органы и работники Общества должны руководствоваться его положениями при исполнении своих обязательств перед Обществом и акционерами.

6. Органами, образующими систему корпоративного управления и контроля Обществом, являются:

1) Общее собрание акционеров – высший орган Общества;

2) Совет директоров – орган управления Общества, осуществляющий общее руководство его деятельностью;

3) Правление – коллегиальный исполнительный орган Общества, осуществляющим руководство его текущей деятельностью;

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

7. Обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов акционеров, а также

следования Общества нормам законодательства Республики Казахстан об акционерных обществах, положениям Устава и иным внутренним документам Общества возлагается на корпоративного секретаря. Корпоративный секретарь также способствует эффективному обмену информацией между органами Общества и выполняет функции советника для директоров и членов Правления по вопросам корпоративного управления.

8. Взаимоотношения между Обществом и дочерними и совместно - контролируемыми организациями осуществляются в рамках утвержденных корпоративных процедур, через соответствующие органы Общества и его дочерних и совместно – контролируемых организаций.

9. В Кодексе используются следующие термины и определения:

<b>акционер</b>	лицо, являющееся собственником акций
<b>директор</b>	член Совета директоров Общества
<b>заинтересованное лицо</b>	лицо, реализация прав которого, предусмотрена законодательством и Уставом, связана с деятельностью Общества
<b>законодательство</b>	совокупность нормативных правовых актов Республики Казахстан, принятых в установленном порядке
<b>комитеты</b>	комитеты Совета директоров
<b>Комитет по внутреннему аудиту</b>	Комитет по внутреннему аудиту Совета директоров
<b>Комитет по кадрам и вознаграждениям</b>	Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров
<b>Комитет по стратегическому планированию</b>	Комитет по стратегическому планированию Совета директоров
<b>Комитет по социальным вопросам</b>	Комитет по социальным вопросам Совета директоров
<b>корпоративный секретарь</b>	секретарь Совета директоров и Общего собрания акционеров
<b>корпоративный конфликт</b>	разногласия или спор между: 1) акционером и органами Общества; либо 2) органами Общества или их членами; либо 3) органом Общества и заинтересованными лицами Общества по вопросам корпоративного управления Обществом,

	которые негативно влияют на интересы акционеров и деятельность Общества
<b>крупный акционер</b>	акционер или несколько акционеров, действующих на основании заключенного между ними соглашения, которому (которым в совокупности) принадлежат десять и более процентов голосующих акций Общества
<b>листинговые правила</b>	листинговые правила АО «Казахстанская фондовая биржа» и/или иной фондовой биржи, на которой обращаются ценные бумаги Общества
<b>независимые директора</b>	директора, определяемые как независимые в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Уставом
<b>Общее собрание акционеров</b>	высший орган Общества
<b>Правление</b>	исполнительный орган Общества
<b>Совет директоров</b>	орган управления Общества
<b>Служба внутреннего аудита</b>	орган, осуществляющий контроль за финансово – хозяйственной деятельностью Общества, оценку в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирование в целях совершенствования деятельности Общества
<b>корпоративные события</b>	события, оказывающие существенное влияние на деятельность акционерного общества, затрагивающие интересы акционеров и инвесторов акционерного общества
<b>Устав</b>	Устав Общества

Термины, применяемые, но не определенные в Кодексе, используются в том смысле, в котором они используются в законодательстве и Уставе.

## **ГЛАВА 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

10. Под корпоративным управлением понимается совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Общества и включающих в себя отношения между Общим собранием акционеров, Советом директоров, Правлением, иными органами Общества и заинтересованными лицами.

11. Общество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и

снижения затрат на привлечение им капитала. Общество рассматривает надлежащую систему корпоративного управления как свой вклад в обеспечение верховенства закона в Республике Казахстан и фактор, определяющий его место в современной экономике и обществе в целом.

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

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

Основопологающими принципами Кодекса являются:

- 1) принцип защиты прав и интересов акционеров;
- 2) принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением;
- 3) принцип самостоятельной деятельности Общества;
- 4) принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
- 5) принцип законности и этики;
- 6) принцип эффективной дивидендной политики;
- 7) принцип эффективной кадровой и социальной политики;
- 8) принцип охраны окружающей среды;
- 9) политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
- 10) принцип ответственности.

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

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

## 1. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ

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

17. Акционеры имеют права, предусмотренные законодательством и Уставом.

18. Общество обеспечивает справедливое и равное отношение ко всем его акционерам.

19. Корпоративное управление обеспечивает акционерам возможность осуществлять свои права, связанные с участием в управлении Обществом. Акционер имеет право оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения.

20. Порядок обмена информацией между Обществом и акционерами регулируется законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

21. Диалог с акционерами Общества должен вестись на основе взаимопонимания целей. В этих целях Общество создает подразделение по

отношениям с акционерами.

22. Акционеры имеют право обсуждать с другими акционерами и представителями Общества вопросы соблюдения прав акционеров и Кодекса.

23. Общество в установленном порядке обеспечивает реализацию основных прав акционеров, в том числе:

1) права участия в управлении Обществом в порядке, предусмотренном законодательством и/или Уставом;

2) права обращения в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные Уставом;

3) права на получение дивидендов;

4) права на часть имущества Общества при его ликвидации.

24. Общество в установленном порядке обеспечивает реализацию основных прав крупного акционера, в том числе:

1) права требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров или обращаться в суд с иском о его созыве в случае отказа Совета директоров в созыве Общего собрания акционеров;

2) права предлагать Совету директоров включение дополнительных вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;

3) права требовать созыва заседания Совета директоров;

4) права требовать проведения аудиторской организацией аудита Общества за свой счет.

25. Общество обеспечивает возможность эффективного участия акционеров в принятии ключевых решений корпоративного управления.

26. Общество обязано доводить до сведения своих акционеров и инвесторов информацию о корпоративных событиях Общества в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах».

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

28. Общество обеспечивает акционеров достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в соответствии с требованиями законодательства.

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

30. В Обществе принята система регистрации обращений акционеров и эффективного урегулирования корпоративных конфликтов.

## 2. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЕМ

31. Деятельность Совета директоров строится на принципах максимального соблюдения и реализации интересов Общества и его акционеров.

32. Директора должны действовать на основе полной информированности, добросовестно и в наилучших интересах Общества и акционеров.

33. Совет директоров обеспечивает прозрачность своей деятельности перед акционерами.

34. Одно и то же лицо не может быть председателем Совета директоров и председателем Правления.

35. Ответственность между председателем Совета директоров, ответственным

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

36. Полномочия Совета директоров и Правления изложены в Уставе и соответствующих положениях о Совете директоров и Правлении.

37. Председатель Совета директоров отвечает за руководство Советом директоров, обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его ответственности и подготавливает в установленном порядке повестку дня заседания, которая утверждается Советом директоров. Председатель Совета директоров вместе с корпоративным секретарем также обеспечивает своевременное получение директорами достоверной и четкой информации. Председатель Совета директоров обеспечивает эффективную связь с акционерами. Председатель Совета директоров также обеспечивает эффективный вклад директоров в деятельность Совета директоров, в частности, конструктивные отношения между директорами и Правлением.

38. Не менее тридцати процентов от состава Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами. Принципы установления независимости того или иного директора определяются законодательством, Уставом и Кодексом.

39. Система оценки работы и справедливого вознаграждения директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Общества и всех акционеров.

40. Общество осознает, что для руководства текущей деятельностью Общества необходим лидер в лице председателя Правления. Общество также осознает, что в процессе управления приходится решать сложные задачи и что для их решения необходим коллегиальный, а не индивидуальный подход. В этой связи Общество учреждает исполнительный орган в форме Правления, возглавляемый председателем Правления.

41. Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в целях выполнения задач и реализации стратегии развития Общества.

42. Основными принципами деятельности Правления являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность.

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

### 3. ПРИНЦИП САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

44. Деятельность Общества осуществляется в целях наилучшего соблюдения интересов акционеров Общества и в соответствии с положениями Кодекса при условии соблюдения Устава.

45. Общество будет постоянно осуществлять свою деятельность самостоятельно.

46. Общество осуществляет все сделки и отношения (будь то по договору или иначе, включая любые последующие дополнения или изменения в них) между Обществом и любым крупным акционером на обычной коммерческой основе в рамках законодательства.

### 4. ПРИНЦИП ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

47. Информационная открытость призвана обеспечить максимальную

обоснованность и прозрачность управления Обществом.

48. Общество в целях обеспечения возможности принятия решений об участии в акционерном капитале со стороны новых акционеров или о выходе из состава акционеров Общества, а также для целей принятия взвешенного решения инвесторов об участии в финансировании деятельности Общества, обеспечивает своевременное раскрытие перед акционерами и заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления, которая может существенно повлиять на имущественные и иные права акционеров, инвесторов и заинтересованных лиц.

49. Общество регулярно, а также в случаях, когда это требуется законодательством, листинговыми правилами и правилами раскрытия, предоставляет информацию о корпоративных событиях и в то же время вводит в действие механизм раскрытия информации и сохранения конфиденциальной и служебной информации.

50. Информационная открытость строится на основе соответствующего положения, разрабатываемого и утверждаемого Советом директоров, а также требований законодательства. Председатель Совета директоров присутствует на Общих собраниях акционеров для ознакомления с мнением акционеров о работе органов Общества.

## 5. ПРИНЦИП ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ

51. Общество действует в строгом соответствии с законодательством, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики, Уставом, положениями Кодекса и своими договорными обязательствами.

52. Отношения между акционерами, директорами и членами Правления строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

## 6. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

53. Общество следует нормам законодательства и внутреннему документу Общества, определяющему дивидендную политику Общества.

54. Одним из основных принципов дивидендной политики является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов, условий и порядка их выплат.

55. Дивидендная политика Общества должна быть достаточно прозрачной и доступной для изучения акционерами, потенциальными инвесторами и общественностью Республики Казахстан.

## 7. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ И СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКИ

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

57. Одним из основных направлений кадровой и социальной политики является сохранение рабочих мест по мере возможности и в зависимости от показателей работы Общества, улучшение условий труда в Обществе и соблюдение норм социальной защиты работников Общества в соответствии с условиями коллективного договора, заключенного между Обществом и его работниками.

58. Общество осуществляет подбор работников на основе принципа



прозрачных конкурсных процедур в соответствии с внутренними документами Общества.

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

## 8. ПРИНЦИП ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

60. В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде в соответствии с требованиями законодательства и положительной практикой деятельности в нефтетранспортной сфере.

61. Общество будет стремиться к внедрению стандартов защиты окружающей среды в соответствии с законодательством и международными стандартами, в том числе в своих дочерних и совместно – контролируемых организациях.

62. В Обществе разработан внутренний документ, определяющий политику Общества в области охраны окружающей среды.

## 9. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ И КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

63. Директора и члены Правления, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и акционеров, избегая корпоративных конфликтов и конфликта интересов.

64. В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов должностные лица Общества должны своевременно сообщать корпоративному секретарю о наличии (возникновении) таких конфликтов.

65. Директора и члены Правления, равно как и работники Общества, обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства и принципам Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

### 9.1. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ

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

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

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

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

70. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем

переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством.

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

72. Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на корпоративного секретаря возлагается обязанность по обеспечению максимально возможной информированности Совета директоров о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.

73. Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Правления (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа либо принятые им акты).

## 9.2. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

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

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

76. Основные принципы предотвращения конфликта интересов закрепляются в Кодексе корпоративной этики Общества, утверждаемом Советом директоров.

## 10. ПРИНЦИП ОТВЕТСТВЕННОСТИ

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

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

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

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

## ГЛАВА 2. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА

81. Конкретные структуры, процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом и внутренними документами Общества, в том числе:

- 1) положением о Совете директоров;
- 2) положением о Правлении;
- 3) положениями о комитетах (по мере их учреждения);
- 4) положением о корпоративном секретаре;
- 5) положением о системе внутреннего контроля;
- 6) политикой управления рисками;
- 7) правилами о раскрытии информации;

82. Вышеперечисленные документы разрабатываются в соответствии с законодательством и признанными в международной практике принципами корпоративного управления.

### **ГЛАВА 3. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**

#### **1. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ**

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

- 1) справедливое и равное отношение ко всем акционерам;
- 2) доступность участия в Общем собрании акционеров для всех акционеров;
- 3) предоставление полного объема информации;
- 4) простота и прозрачность проведения Общего собрания акционеров.

84. Информация и материалы, предоставляемые акционерам до проведения Общего собрания акционеров, а также порядок ее предоставления, должны обеспечить максимально полное представление о сути обсуждаемых вопросов, получение ответов на интересующие вопросы и возможность принятия обоснованных решений по вопросам повестки дня.

85. Способы информирования о созыве Общего собрания акционеров должны обеспечить своевременное оповещение всех акционеров. При необходимости дублируется как само оповещение, так и используются разные способы оповещения, в том числе корпоративный веб-сайт Общества.

86. Информационные материалы, распространяемые при подготовке Общего собрания акционеров, должны быть систематизированы по отношению к повестке дня Общего собрания акционеров. Должен быть установлен максимально простой и необременительный порядок получения или ознакомления с этими материалами.

87. Требования по раскрытию информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

88. Процесс рассмотрения и принятия изменений в деятельности и управлении Общества на Общем собрании акционеров обеспечивается представлением материалов по обоснованию таких изменений.

89. Вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования. Из повестки дня исключаются вопросы с формулировкой «разное», «иное», «другие» и т. п. На Общем собрании акционеров Общество должно предложить отдельное решение по каждому отдельному вопросу.

90. Процесс голосования на Общем собрании должен быть максимально простым и удобным для акционера с использованием всех возможных способов голосования.

91. Права крупного акционера в установленном порядке вносить предложения в повестку дня Общего собрания, а также требовать созыва внеочередного Общего собрания, должны быть легко реализуемы при их четком обосновании.

#### **2. ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ**

92. Порядок проведения Общего собрания акционеров обеспечивает всем акционерам равную возможность реализации прав на участие в Общем собрании акционеров. Акционер может голосовать на Общем собрании акционеров, проводимом в очном порядке, лично или через своего представителя.

93. Регламент работы Общего собрания акционеров основывается на разумной достаточности и возможности широкого обсуждения вопросов повестки дня

и принятия обоснованных решений по ним.

94. Вырабатывается четкий регламент выступлений должностных лиц и акционеров Общества.

95. Значимость Общего собрания участников в жизнедеятельности Общества подразумевает обязательное участие (в случае приглашения) всех должностных лиц, участвующих в управлении Обществом и контроле за его деятельностью.

96. Время регистрации должно быть достаточным для того, чтобы все акционеры (их представители) могли зарегистрироваться, при этом акционеры, не прошедшие регистрацию, не учитываются при определении кворума и не вправе принимать участие в голосовании.

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

98. Избрание в Совет директоров, также как и в Правление и иные органы Общества, должно быть максимально прозрачным и обоснованным.

99. Процедура сбора и подсчета голосов должна быть максимально простой и прозрачной, акционеры должны быть уверены в исключении возможности какого-либо искажения результатов голосования. Общество должно обеспечить, чтобы голоса подавались и регистрировались должным образом.

100. Дата и время проведения Общего собрания акционеров устанавливаются таким образом, чтобы в собрании могло принять участие наибольшее количество лиц, имеющих право в нем участвовать. Общие собрания акционеров проводятся в населенном пункте по месту нахождения Правления Общества.

## **ГЛАВА 4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**

101. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством и/или Уставом Общества к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.

102. Компетенция Совета директоров, порядок избрания его членов и организация деятельности определяются законодательством, Уставом Общества и Положением о Совете директоров, утверждаемым Общим собранием акционеров Общества.

### **1. ФУНКЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

103. Совет директоров определяет стратегические цели, приоритетные направления развития и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, обеспечивает наличие необходимых финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных целей.

104. 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.

105. 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 Советом директоров о существенных недостатках в системе управления рисками.

106. К компетенции Совета директоров относится утверждение внутренних документов Общества по раскрытию информации.

107. Совет директоров несет ответственность за обеспечение соответствующего диалога с Общим собранием акционеров. Председатель Совета директоров обеспечивает, чтобы точка зрения Общего собрания акционеров доходила до Совета директоров в целом.

108. Все директора должны действовать добросовестно и с должной тщательностью в интересах Общества и его акционеров на основе всей необходимой информации и принимать решения объективно в интересах Общества.

109. Каждый директор обязан участвовать на всех заседаниях Совета директоров и комитета, в состав которого он входит.

## 2. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

110. Деятельность Совета директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и точности. Члены Совета директоров действуют в соответствии с требованиями законодательства, Уставом и внутренними документами Общества на основе информированности, прозрачности, в интересах Общества и его акционеров.

111. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с графиком, составляемым ежегодно с начала срока его полномочий, исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности.

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

113. Совет директоров ведет протоколы своих заседаний, в которых надлежащим образом фиксируется обсуждение всех вопросов. Особенности проведения заочного голосования директоров устанавливаются законодательством, Уставом и Положением о Совете директоров.

114. Проведение заседаний Совета директоров предусматривается в очной или заочной формах голосования, с обоснованием выбора конкретной формы голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования должно быть минимизировано.

115. Рассмотрение и принятие решений по особо важным, ключевым, стратегическим вопросам деятельности Общества осуществляется на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования.

116. Сведения о размерах вознаграждений директоров за отчетный период подлежат обязательному раскрытию в годовом отчете, подготовленном для Общего собрания акционеров.

117. В годовом отчете Совета директоров, включаемом в состав годового отчета Общества и предоставляемым Общему собранию акционеров в установленном им порядке и сроки, указывается следующая информация, но не ограничиваясь:

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

2) количество заседаний Совета директоров и его комитетов, а также посещение каждым из директоров заседаний Совета директоров и комитета, в состав которого он входит;

3) отчет о работе комитетов по выполнению ими функций, в том числе, с указанием причин отклонения Советом директоров отдельных предложений и/или

рекомендаций комитетов;

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

5) оценка позиции Общества и перспектив его развития;

6) оценка деятельности Совета директоров, комитетов, отдельных директоров;

7) принятые меры по учету Советом директоров мнений Общего собрания акционеров в отношении Общества (с помощью непосредственного общения, брифингов).

### 3. ФОРМИРОВАНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

118. Количественный состав Совета директоров определяется Общим собранием акционеров.

119. Процедура избрания членов Совета директоров должна быть официальной, прозрачной и ясной для всех акционеров.

120. Рекомендуются избирать директоров на срок не более трех лет. Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок более 6 лет подряд подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров. Одно и то же лицо не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, но при этом избрание такого лица в Совет директоров должно происходить ежегодно.

121. Не может быть избрано на должность директора лицо:

1) не имеющее высшего образования;

2) имеющее непогашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость;

3) ранее являвшееся председателем Совета директоров, первым руководителем (председателем Правления), заместителем первого руководителя, главным бухгалтером другого юридического лица в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после даты принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке.

122. Совет директоров при необходимости организует соответствующее обучение для избранных директоров для полноценного вступления в должность, а также регулярное совершенствование знаний и навыков директоров, необходимых для их работы в составе Совета директоров.

123. Порядок избрания и прекращения полномочий директора, ознакомления директора с делами и процессами деятельности при вступлении в должность, порядок добровольного сложения полномочий, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров и другие вопросы, связанные с деятельностью Совета директоров, определяются Положением о Совете директоров.

124. Совет директоров в составе годового отчета о своей деятельности, представляемого Общему собранию акционеров в составе годового отчета Общества, должен указать каждого директора, которого он считает независимым. Совет директоров должен установить, являлся ли директор независимым при принятии решений; указать причины признания директора независимым, отразив при

этом соответствие директора критериям независимости по законодательству, а также существование отношений или обстоятельств, которые могут оказать влияние на признание директора независимым, в том числе, если директор:

- 1) являлся работником Общества или его дочерней организации в течение последних пяти лет;
- 2) получал или получает дополнительное вознаграждение от Общества за исключением вознаграждения директора;
- 3) занимая подобную должность в других организациях или органах, имеет значительные связи с другими директорами через такое участие в других организациях или органах;
- 4) представляет акционера или государственный орган;
- 5) являлся директором более девяти лет подряд.

#### 4. КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

125. Для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе создаются комитеты Совета директоров по вопросам:

- 1) стратегического планирования;
- 2) кадров и вознаграждений;
- 3) внутреннего аудита;
- 4) социальным вопросам.

Внутренними документами Общества может быть предусмотрено создание комитетов Совета директоров по иным вопросам.

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

127. Деятельность всех комитетов регулируется внутренними документами, утверждаемыми Советом директоров, содержащими положения о составе, компетенции, порядке избрания членов комитета, порядке работы комитетов, а также о правах и обязанностях их членов. Акционеры вправе ознакомиться с положениями о комитетах.

128. Комитеты Совета директоров состоят из членов Совета директоров и экспертов, обладающих необходимыми профессиональными знаниями для работы в конкретном комитете. Комитет Совета директоров возглавляет член Совета директоров. Руководителями (председателями) комитетов Совета директоров, указанных в пункте 125 Кодекса, являются независимые директора.

129. Председатель Правления не может быть председателем комитета Совета директоров.

130. Никто, кроме председателя комитета и его членов не имеет права присутствовать на заседаниях комитетов. Присутствие на заседаниях комитетов для остальных лиц допускается только по приглашению соответствующего комитета.

131. Совет директоров и комитеты ежегодно составляют план своей работы, их заседания должны проводиться регулярно. Протокол заседания комитета предоставляется в Совет директоров. Отдельный раздел годового отчета Совета директоров посвящается работе комитетов.

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

#### 5. ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

133. Совет директоров должен ежегодно давать официальную и

всестороннюю оценку своей работы, работы его комитетов, каждого из директоров, и ее результаты обсуждаются на заседании Совета директоров. Ни один из директоров не должен быть вовлечен в процесс оценки своей деятельности.

134. Директора проводят ежегодные заседания под руководством одного из независимых директоров по оценке работы председателя.

135. Председатель Совета директоров, Комитет по кадрам и вознаграждениям должны ознакомиться и действовать с учетом результатов оценки деятельности Совета директоров, признавая сильные и слабые стороны Совета директоров и, при необходимости, предлагая Общему собранию акционеров избрание новых директоров и/или отстранение директоров от должности.

## 6. ИНФОРМАЦИЯ И ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ

136. Совету директоров должна своевременно предоставляться в соответствующей форме и в надлежащем качестве информация, дающая ему возможность выполнять свои обязанности. Все директора должны официально вступать в должность и регулярно совершенствовать свои профессиональные знания и умения.

137. Председатель Совета директоров отвечает за обеспечение своевременного получения директорами точной и четкой информации. Правление обязано предоставлять такую информацию, а директора могут требовать предоставления пояснений или разъяснений в случаях, когда это необходимо.

138. Председатель Совета директоров должен обеспечить предоставление вновь избранным директорам программы введения в должность.

139. Совет директоров и его комитеты вправе в установленном порядке пользоваться услугами внешних экспертов и консультантов в рамках средств, предусмотренных в бюджете Общества на соответствующий год.

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

## 7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ

141. Решение по вопросам, связанным с вознаграждением директоров, принимается Общим собранием акционеров.

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

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

144. Условия вознаграждения директоров отражаются в договорах, заключаемых с ними, и, при необходимости, во внутреннем документе Общества.

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

## ГЛАВА 5. ПРАВЛЕНИЕ

146. Правление обязано исполнять решения Общего собрания акционеров и Совета директоров.

147. Правление вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательством и Уставом к компетенции других органов и должностных лиц Общества.

148. Правление несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Общества в соответствии с



требованиями законодательства и обязано обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

149. Правление несет ответственность за выделение финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных Общим собранием акционеров и Советом директоров целей.

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

## 1. ФОРМИРОВАНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

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

152. При избрании членов Правления Совет директоров следует положениям внутренних документов Общества, определяющих требования к кандидатам на эти должности и процедуру их избрания.

153. Кандидаты в члены Правления должны обладать опытом, знаниями и квалификацией, необходимыми для надлежащего исполнения возложенных на них обязанностей, иметь положительную репутацию и быть приемлемыми для большинства директоров.

154. Предложения по кандидатам в члены Правления на рассмотрение Совету директоров вносит председатель Правления.

155. Председатель Правления вправе вносить на рассмотрение Совета директоров предложения по кандидату, рекомендуемому к избранию на одну и ту же вакантную должность в Правлении, не более двух раз.

В случае отклонения Советом директоров кандидата, предложенного председателем Правления на одну и ту же вакантную должность в Правлении во второй раз, право на внесение предложения по кандидату на данную вакантную должность переходит к председателю Совета директоров.

156. Совет директоров может в установленном порядке прекратить полномочия членов Правления.

157. Отношения между Обществом и членами Правления оформляются договорами.

Договоры должны содержать права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а также обязательство членов Правления по соблюдению положений Кодекса.

## 2. ПОРЯДОК РАБОТЫ ПРАВЛЕНИЯ

158. Правление проводит регулярные заседания. Члены Правления заблаговременно получают информацию по вопросам повестки заседания. При этом Правление проводит свои заседания в очной форме голосования. Заочная форма голосования допускается в исключительных случаях, оговариваемых в Положении о Правлении.

159. Порядок работы Правления регулируется Положением о Правлении.

## ГЛАВА 6. СЛУЖБА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

160. Служба внутреннего аудита совместно с Советом директоров и Комитетом по внутреннему аудиту, как минимум, один раз в год обязаны осуществлять оценку эффективности системы внутреннего контроля Общества и

отчитываться перед Общим собранием акционеров о проведении такой оценки. Такая оценка охватывает полный существенный контроль, включая финансовый и операционный контроль, контроль над соблюдением и эффективностью системы управления рисками.

161. Служба внутреннего аудита совместно с Комитетом по внутреннему аудиту должны изучать систему мероприятий, посредством которых работники Общества могут конфиденциально поднять вопросы относительно возможных несоответствий в вопросах финансовой отчетности или иных вопросах.

## **ГЛАВА 7. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ МЕЖДУ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЕМ. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ**

162. Эффективное корпоративное управление требует открытого диалога между Советом директоров и Правлением. Ключевую роль в организации этого процесса играет корпоративный секретарь.

163. Корпоративный секретарь исполняет свои обязанности на постоянной основе в режиме полного рабочего дня. Корпоративный секретарь обладает квалификацией, позволяющей обеспечить выполнение органами требований, установленных законодательством Республики Казахстан об акционерных обществах и внутренними документами Общества; обеспечивает четкое взаимодействие между органами Общества в соответствии с положениями Устава и другими внутренними документами Общества, а также информирует должностных лиц Общества о новых тенденциях в развитии корпоративного управления.

164. Особую роль корпоративный секретарь играет при подготовке и проведении заседаний Совета директоров и подготовке информации и материалов для Общего собрания акционеров, в обеспечении раскрытия и предоставления информации об Обществе, поскольку несоблюдение именно этих процедур влечет за собой большинство нарушений прав и интересов акционеров.

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

166. В обязанности корпоративного секретаря входит обеспечение нормального потока информации в пределах Совета директоров, его комитетов, между Правлением и Советом директоров, а также оказание содействия в процессе введения в должность директоров.

167. Корпоративный секретарь является ответственным по организации проведения консультаций для всех директоров по вопросам корпоративного управления.

168. Статус, функции и обязанности корпоративного секретаря определяются внутренним документом Общества.

169. Назначение и освобождение от должности корпоративного секретаря относится к компетенции Совета директоров.

## **ГЛАВА 8. КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ**

170. Перечень корпоративных событий Общества определяется законодательством, Уставом и проспектом выпуска ценных бумаг Общества.

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

- 1) определение механизмов и процедур реализации корпоративных событий;
- 2) предварительное одобрение и оценка реализуемых корпоративных событий;
- 3) глубокий анализ и обсуждение корпоративных событий.

## **ГЛАВА 9. ПОЛИТИКА И ПРАКТИКА РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ**

172. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Общества Общим собранием акционеров и заинтересованными лицами, а также для поддержания доверия к Обществу.

173. Целью раскрытия информации является доведение этой информации до сведения всех заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия соответствующего решения. Общество регулярно размещает информационные материалы и публикации в средствах массовой информации и на корпоративном веб-сайте Общества.

174. Информационная открытость Общества строится на основе внутренних документов Общества.

175. Общество своевременно раскрывает информацию обо всех существенных фактах своей деятельности, в частности, о своем финансовом положении, планах и результатах деятельности, информацию о своей практике корпоративного управления, своевременно публикует календарь корпоративных событий и другую существенную информацию.

Общество своевременно готовит другие важные документы, такие как проспекты выпуска эмиссионных ценных бумаг, ежеквартальные отчеты, сообщения о существенных фактах.

176. Общество публикует подробный годовой отчет, включающий в себя следующую информацию, но не ограничиваясь:

- 1) цели Общества и результаты их исполнения;
- 2) результаты финансовой и операционной деятельности;
- 3) структуру собственности Общества и его дочерних, совместно – контролируемых организаций с учетом требований законодательства;
- 4) раздел о корпоративном управлении;
- 5) информацию о директорах и членах Правления, включая их квалификацию, процесс отбора, в том числе о независимых директорах с указанием критериев определения их независимости;
- 6) существенные вопросы, связанные с заинтересованными лицами;
- 7) любую финансовую поддержку, включая гарантии, получаемые от государства, и любые обязательства перед государством и обществом, принятые на себя Обществом;
- 8) любые корпоративные события.

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

178. Общество принимает меры к защите конфиденциальной информации в соответствии с законодательством и внутренними документами Общества.

179. Общество разрабатывает и применяет эффективную систему контроля за использованием служебной и внутренней информации. Общество устанавливает адекватные процедуры, системы и средства контроля для определения, контроля и распространения внутренней информации и предпринимает все необходимые

действия, которые обеспечивают, что раскрываемая информация не является ложной или вводящей в заблуждение.

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

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

## **ГЛАВА 10. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И АУДИТ**

### **1. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ**

182. Общество формирует финансовую отчетность Общества и консолидированную финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

183. В Обществе ведение бухгалтерского учета и составление финансовой отчетности строятся на основе принципов начисления и непрерывности. Основными качественными характеристиками финансовой отчетности являются понятность, уместность, надежность и сопоставимость.

184. Финансовая отчетность Общества и консолидированная финансовая отчетность включает в себя отчеты о финансовом положении, совокупном доходе, движении денежных средств и изменениях в капитале, а также подробные примечания, позволяющие пользователю финансовой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовом положении, финансовых результатах деятельности Общества. Ответственность за подготовку финансовой отчетности Общества и консолидированной финансовой отчетности несет руководство Общества. Достоверность финансовой отчетности подтверждается аудиторским отчетом. Годовая финансовая отчетность Общества и консолидированная годовая финансовая отчетность выносятся на рассмотрение Правления Общества, Комитета по внутреннему аудиту, на предварительное утверждение Советом директоров Общества и утверждаются Общим собранием акционеров.

185. Финансовая отчетность Общества и консолидированная финансовая отчетность размещается на корпоративном веб – сайте Общества.

186. Общество в соответствии с законодательством публикует в средствах массовой информации годовую финансовую отчетность Общества, консолидированную годовую финансовую отчетность и аудиторские отчеты.

### **2. ВНЕШНИЙ АУДИТ**

187. С целью получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности, Общество проводит аудит годовой финансовой отчетности Общества и консолидированной годовой финансовой отчетности с привлечением внешнего аудитора (аудиторской организации).

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

## **ГЛАВА 11. ПРИНЦИПЫ И ПРАКТИКА ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С ДОЧЕРНИМИ И СОВМЕСТНО - КОНТРОЛИРУЕМЫМИ ОРГАНИЗАЦИЯМИ**

189. Общество стремится к сбалансированному развитию дочерних и совместно - контролируемых организаций, основанному на эффективных механизмах корпоративного управления.

190. В целях реализации своих прав как акционера/участника Общество осуществляет взаимоотношения с дочерними и совместно – контролируемыми организациями в соответствии с требованиями законодательства, Уставом и другими внутренними документами Общества, уставами дочерних и совместно – контролируемых организаций.

191. Основными целями взаимодействия Общества с дочерними и совместно – контролируемыми организациями являются:

1) обеспечение стабильного финансового развития, прибыльности функционирования, повышение инвестиционной привлекательности Общества и дочерних и совместно – контролируемых организаций;

2) обеспечение защиты прав и интересов акционеров Общества и акционеров/участников дочерних и совместно – контролируемых организаций;

3) гармонизация отношений между всеми акционерами, должностными лицами и работниками Общества и дочерними, совместно – контролируемыми организациями, принятие системных мер по предупреждению возникновения конфликтов между ними и внутри указанных групп;

4) разработка и реализация скоординированной и эффективной стратегии и инвестиционной политики Общества и дочерних и совместно – контролируемых организаций.

192. Основные принципы корпоративного управления и порядок взаимодействия Общества с дочерними и совместно – контролируемыми организациями осуществляются при принятии органами дочерних и совместно – контролируемых организаций соответствующих решений.

193. Процесс корпоративного управления дочерними и совместно – контролируемыми организациями регулируется следующими документами:

1) Уставом;

2) Кодексом;

3) Уставами дочерних и совместно – контролируемых организаций;

4) иными документами, касающимися процедур корпоративного управления.

По мере развития практики корпоративного управления Общество будет стремиться к развитию принципов корпоративного управления в отношении дочерних и совместно - контролируемых организаций.

## **ГЛАВА 12. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

194. Кодекс вступает в силу со дня его утверждения.

195. Обществом будут разработаны и приняты дополнительные внутренние документы, а также будут внесены изменения и дополнения в существующие документы Общества, направленные на реализацию и применение положений Кодекса.