

---

«Утверждено»

решением внеочередного общего  
собрания акционеров

АО «Актобемунай-финанс»

10.05.2006 г.

**К О Д Е К С**

**корпоративного управления**  
**акционерного общества**

**«Актобемунай-финанс»**

Актобе, 2006 г.

---

Настоящий Кодекс корпоративного управления (далее - Кодекс) является сводом правил и рекомендаций, которым акционерное общество (далее - Общество) следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка.

Кодекс составлен с учетом существующего международного опыта в области корпоративного управления и Рекомендаций по применению принципов корпоративного управления казахстанскими акционерными обществами.

Кодекс разработан в соответствии с положениями действующего законодательства Республики Казахстан, а также с учетом развивающейся в Казахстане практики корпоративного поведения, этических норм, потребностей и условий деятельности компаний на рынке капиталов на текущем этапе их развития.

Компания добровольно принимает и следует положениям настоящего Кодекса, в стремлении повысить привлекательность компании для существующих и потенциальных инвесторов.

## **Глава 1. Принципы корпоративного управления**

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

Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящей главе, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих главах Кодекса.

Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

- принцип защиты прав и интересов акционеров;
- принцип эффективного управления компанией советом директоров и правлением;
- принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности компании;
- принципы законности и этики;
- принципы эффективной дивидендной политики;
- принципы эффективной кадровой политики;
- политика регулирования корпоративных конфликтов.

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

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

### *Принцип защиты прав и интересов акционеров*

Общество обеспечивает реализацию основных прав акционеров:

- Право владения, пользования и распоряжения принадлежащими им акциями;
- Право обращения в компанию с письменными запросами о ее деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные уставом Общества;
- Право участия и голосования на общих собраниях акционеров;
- Право участия в выборах органов управления;
- Право получения доли прибыли Общества (дивидендов).

Общество обеспечивает эффективное участие акционеров в принятии ключевых решений корпоративного управления, таких как назначение и выборы членов совета

директоров. Акционеры должны иметь возможность высказать свое мнение о политике вознаграждения для членов совета директоров.

Заинтересованные лица, а также сотрудники, должны иметь право свободно сообщать совету директоров о незаконных и неэтичных действиях и их права не должны ущемляться.

Общество должно доводить до сведения своих акционеров информацию о деятельности Общества, затрагивающую интересы акционеров в порядке, предусмотренном уставом Общества.

Общество обеспечивает акционера достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах. Особенно это касается сделок в области акционерного капитала (акций), которые должны быть максимально обоснованными и прозрачными для акционера.

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

Общество обеспечивает справедливое отношение ко всем акционерам.

Общество защищает миноритарных акционеров от злоупотреблений со стороны контролирующих акционеров, действующих прямо или косвенно. Акционеры, включая институциональных инвесторов, имеют право консультировать друг друга по вопросам соблюдения основных прав акционеров.

#### *Принцип эффективного управления компанией Советом директоров и исполнительным органом*

а) Принципы деятельности Совета директоров.

Деятельность Совета директоров строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров и направлена на повышение рыночной стоимости компании.

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

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

Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционерами.

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

Не менее одной трети числа членов совета директоров должны быть независимыми директорами. Общество определяет собственные критерии независимости директоров, основанные на базовых положениях законодательства. Характерной чертой независимого директора является его независимость от контрольного акционера, менеджмента Общества и государства.

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

Совет директоров разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы отдельных директоров, создает и регулярно пересматривает методы и критерии оценки деятельности членов Совета директоров и исполнительного органа, а также осуществляет контроль над деятельностью исполнительного органа.

При вступлении в должность член Совета директоров принимает на себя обязательства в отношении своей деятельности перед Обществом.

Текст обязательства члена Совета директоров перед Обществом, порядок ознакомления члена совета директоров с делами и процессами деятельности, порядок прекращения полномочий члена совета директоров в случае переизбрания как досрочного, так и очередного, порядок добровольного сложения полномочий, меры ответственности за невыполнение возложенных обязательств, порядок созыва и проведения заседаний совета директоров определяются уставом и внутренними документами Общества.

б) Принципы деятельности исполнительного органа.

Исполнительный орган осуществляет ежедневную работу Общества и ее соответствие финансово-хозяйственному плану.

Деятельность исполнительного органа строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров полностью подотчетна решениям общего собрания акционеров Общества и совета директоров.

#### *Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности компании*

а) Раскрытие информации о деятельности компании должно содействовать принятию решения о вхождении и участии в акционерном капитале со стороны новых акционеров компании, а также способствовать позитивному решению инвесторов об участии в финансировании деятельности компании.

Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Обществом.

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

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

Общество регулярно предоставляет информацию о существенных корпоративных событиях в деятельности Общества и в то же время следует строгим и надежным механизмам раскрытия и конфиденциальности внутренней информации, определенной советом директоров.

б) Процедуры и правила финансового отчета и аудита направлены на обеспечение доверия со стороны акционеров и инвесторов к деятельности Общества.

Ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

полнота и достоверность;  
непредвзятость и независимость;  
профессионализм и компетентность;  
регулярность и эффективность.

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

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

#### *Принципы законности и этики*

Общество действует в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики и внутренними

документами. Внутренние документы Общества разрабатываются на основе требований законодательства и норм корпоративной и деловой этики.

Отношения между акционерами, членами Совета директоров и исполнительного органа Общества строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

#### *Принципы эффективной дивидендной политики*

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

#### *Принцип эффективной кадровой политики*

Корпоративное управление в Обществе 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.

Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение кадров, улучшение условий труда в компании и соблюдение норм социальной защиты сотрудников Общества.

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

#### *Политика регулирования корпоративных конфликтов*

Члены Совета директоров и исполнительного органа Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и акционеров, избегая конфликта интересов. Они обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают 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.

## **Глава 2. Общее собрание акционеров**

Организация и порядок проведения общего собрания акционеров должны удовлетворять следующим требованиям:

- Справедливое и равноправное отношение ко всем акционерам;
- Доступность участия в общем собрании для всех акционеров;
- Предоставление максимальной организационной и отчетной информации;
- Простота и прозрачность проведения общего собрания акционеров.

#### **Организация проведения общего собрания акционеров**

Срок уведомления о созыве общего собрания должен быть достаточным для того, чтобы акционер имел возможность для изучения порядка проведения и материалов предстоящего собрания, подготовки интересующих вопросов и выработки собственной позиции по вопросам повестки дня.

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

Способы информирования о созыве общего собрания должны обеспечить своевременное оповещение всех акционеров. При необходимости дублируется как само оповещение, так и используются разные способы оповещения. В целях одновременного представления информации всем акционерам о деятельности компании, для обеспечения равного к ним отношения, общее собрание акционеров определяет средство массовой информации.

Все акционеры должны иметь возможность ознакомления со списком лиц, участвующих в работе общего собрания. Данный процесс содействует реализации прав акционеров, которые нормативно могут быть не включены в список участвующих в работе общего собрания. Процесс ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие и получение материалов общего собрания должен быть простым и необременительным для всех акционеров. Список акционеров, имеющих право принимать участие в общем собрании акционеров, составляется регистратором компании на основании данных реестра держателей акций компании с обязательным раскрытием номинальными держателями собственников акций.

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

Кроме нормативного перечня информации, участникам общего собрания предоставляются дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Общества. Требования раскрытия информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

При необходимости акционерам предоставляются аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности компании.

В случае включения в повестку дня общего собрания вопросов о выборе членов органов управления и контроля, должна быть представлена максимально полная информация о кандидатах на данные должности.

Вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования. Процесс голосования на общем собрании должен быть максимально простым и удобным для акционера с использованием всех возможных способов голосования.

Права акционеров вносить предложения в повестку дня собрания, а также требовать созыва очередного или внеочередного общего собрания акционеров должны быть легко реализуемы при их четком обосновании.

### Проведение общего собрания

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

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

Вырабатывается четкий регламент выступлений для отчетов должностных лиц компании и акционеров.

Значимость общего собрания в жизнедеятельности компании подразумевает обязательное участие всех должных лиц, участвующих в управлении компании и контроле над ее

деятельностью. В случае обоснованного отсутствия данных лиц необходимо присутствие их заместителей и/или лиц, компетентных в этих вопросах.

Время регистрации должно быть достаточным для того, чтобы все участники могли зарегистрироваться, при этом время регистрации не ограничивается началом работы общего собрания акционеров, т.е. участники, прибывшие после начала общего собрания акционеров должны быть включены в дальнейшую работу общего собрания.

Председатель собрания должен стремиться к тому, чтобы акционеры получили ответы на все существенные вопросы непосредственно на общем собрании. 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.

Выборы в совет директоров, правления и иные органы управления и контроля компании должны быть максимально прозрачными и обоснованными.

Процедура сбора и подсчета голосов должна быть максимально простой и прозрачной, акционеры должны быть удостоверены в исключении возможности какого-либо искажения результатов голосования.

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

### **Глава 3. Совет директоров**

**Функции Совета директоров.**

Совет директоров обеспечивает реализацию интересов и защиту прав акционеров.

Совет директоров определяет приоритетные направления развития Общества и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу.

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

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

**Формирование Совета директоров.**

Процедура избрания членов Совета директоров должна быть прозрачной и ясной для всех акционеров. Для этих целей компания следует разработанным положениям по подбору и назначению членов совета директоров, которые обеспечивают реализацию прав и защиту интересов всех акционеров компании

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

Кандидаты и члены Совета директоров должны иметь позитивные достижения и репутацию в деловой и отраслевой среде.

Члены Совета директоров должны пользоваться доверием большинства акционеров компании.

В Совет директоров привлекаются профессионалы с опытом и реальными навыками руководящей работы.

Совет директоров должен включать независимых директоров, количество которых должно быть не менее одной трети числа членов Совета директоров.

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

Организация деятельности совета директоров

Деятельность совета директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и аккуратности. Заседания совета директоров проводятся исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности.

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

Проведение заседаний совета директоров предусматривается в очной и заочной формах, с обоснованием выбора конкретного способа работы заседания.

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

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

Совет директоров вправе создавать комитеты:

- по стратегическому планированию;
- по управлению акционерной собственностью;
- по этике и другие комитеты по своему усмотрению.

Общество раскрывает сведения о размере вознаграждений членов Совета директоров для всех заинтересованных лиц в проспекте выпуска объявленных акций. Сведения о размерах вознаграждений членов Совета директоров за отчетный период подлежат обязательному раскрытию в годовом отчете, подготовленном для акционеров, принимающих участие в общем годовом собрании акционеров.

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

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

Оценка деятельности совета директоров

Оценка результатов деятельности членов Совета директоров осуществляется общим собранием акционеров.

#### **Глава 4. Исполнительный орган**

Принципы работы исполнительного органа

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

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

Основными направлениями деятельности исполнительного органа являются:

- определение и утверждение систем и правил функционирования компании;
- планирование;
- определение внутреннего трудового распорядка;

- мотивирование и обеспечение дисциплины;
- составление и утверждение должностных инструкций и положений о подразделениях;
- наложение взысканий и предоставление поощрений и т.д.

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

Важным направлением деятельности исполнительного органа является обеспечение соблюдения требований законодательства, в том числе трудового и законодательства о труде.

**Формирование исполнительного органа**

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

Кандидаты на должности в исполнительный орган должны иметь позитивную репутацию и пользоваться доверием большинства членов совета директоров.

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

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

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

## **Глава 5. Корпоративный секретарь**

Строгое соблюдение органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов акционеров, а также следование компании положениям и нормам законодательства Республики Казахстан, положениям Устава и иными внутренним документам компании обеспечивается введением института Корпоративного секретаря Общества. В случае больших компаний данный институт может быть реализован в виде отдельной должностной единицы – Корпоративного секретаря Общества. В иных случаях, функции Корпоративного секретаря могут быть переданы одному из независимых членов Совета директоров.

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

Корпоративный секретарь Общества отвечает за корпоративную политику и корпоративные процессы в Обществе. Корпоративный секретарь призван обеспечить разрешение конфликтных ситуаций в компании во взаимоотношениях акционеров и других органов управления, а также во взаимоотношениях между акционерами.

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

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

Назначение Корпоративного секретаря относится к компетенции Совета директоров.

## **Глава 6. Существенные корпоративные события**

Существенные корпоративные события – ряд событий, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества. К существенным корпоративным событиям относятся: реорганизация Общества, приобретение или продажа десяти и более процентов голосующих акций, совершение крупных сделок, внесение изменений в Устав и т.п.

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

Определение механизмов и процедур реализации стратегически значимых событий;

Предварительное одобрение и оценка реализуемых существенных событий;

Глубокий анализ и обсуждение существенных событий.

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

### **Реорганизация Общества**

Ввиду того, что процесс реорганизации компании определен законодательством, дополнительно разрабатывается механизм широкого и доверительного обсуждения события на уровне совета директоров и правления Общества. Совет директоров обязан предоставить акционерам детальное обоснование реорганизации Общества.

### **Ликвидация компании**

В случае ликвидации компании совет директоров совместно с правлением представляют акционерам и заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения ликвидации компании.

## **Глава 7. Раскрытие информации**

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

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

### **1. Раскрытие информации**

1) Информационная открытость Общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации о компании.

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

### **2. Защита внутренней информации**

1) Наряду с доступностью информации Общества обеспечивает сохранность и защиту корпоративной (внутренней) информации.

2) В компании разработана и применяется эффективная система контроля за использованием служебной и внутренней информацией.

В Обществе предусматривается подписание работниками обязательства о неразглашении внутренней (служебной) информации, признаваемой конфиденциальной, на время осуществления ими трудовой деятельности, а также устанавливается срок давности по

неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Обществе.

## **Глава 8. Контроль финансово-хозяйственной деятельности**

1. Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества. Работа системы контроля финансово-хозяйственной деятельности выстраивается на четко регулируемой основе советом директоров.

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

### **2. Служба внутреннего аудита**

Порядок проведения проверок службой внутреннего аудита Общества обеспечивает эффективный механизм контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

### **3. Внешний аудит**

Основной целью аудиторской проверки независимым аудитором является проверка финансовой отчетности Общества и получение независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности Общества.

## **Глава 9. Дивидендная политика**

Дивиденды являются неотъемлемой частью существования и развития акционерных обществ. Оптимизация дивидендной политики, наряду с улучшением финансового состояния, является одним из ключевых моментов общей финансовой стратегии развития Общества, инструментом повышения инвестиционной привлекательности и индикатором состояния Общества для инвесторов. Грамотная дивидендная политика и максимальная информированность инвесторов являются ключевым фактором долгосрочного развития Общества.

Общество ведет четкую дивидендную политику, которая определяет принципы и механизмы ее реализации

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

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

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

Общество обеспечивает создание необходимых условий для своевременного и полного получения акционерами дивидендов путем определения на общем собрании акционеров даты начала выплаты дивидендов, места, где акционеры могут получить дивиденды, размер причитающихся дивидендов и других параметров. Кроме того, Общество обеспечивает своевременное информирование акционеров Общества о выплате дивидендов путем публикации в СМИ, установленных уставом Общества, а также путем использования иных способов оповещения акционеров Общества о выплате дивидендов.

## **Глава 10. Кадровая политика**

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

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

Общество следует принципу сохранения рабочих мест и улучшения условий труда.

Общество максимально стимулирует процесс создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе.

## **Глава 11. Конфликты корпоративного управления**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Председатель собрания

Мамырбаев А.А.

Секретарь собрания

Кельмухамбетова Р.С.