

**УТВЕРЖДЕН**

Общим собранием акционеров

АО «ASTEL»

«01» сентября 2006 года

Протокол № 2

**КОДЕКС  
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ  
АО «ASTEL»**

**г. Алматы 2006 г.**

## **Содержание:**

Введение	3
1. Принципы корпоративного управления	3
2. Права акционеров Общества	4
3. Общее собрание акционеров	6
4. Совет директоров Общества	7
5. Исполнительные органы Общества	10
6. Корпоративный секретарь Общества	11
7. Стратегически значимые корпоративные события	12
8. Раскрытие информации об Обществе	13
9. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества	15
10. Дивиденды	16
11. Кадровая политика	16
12. Охрана окружающей среда	16
13. Урегулирование корпоративных конфликтов	17
14. Заключительные положения	17

## **ВВЕДЕНИЕ**

Акционерное общество «ASTEL» (АСТЕЛ) (далее по тексту – Общество) – является одним из крупных частных операторов телекоммуникационных услуг в Республике Казахстан.

Осознавая свою миссию в удовлетворении потребностей клиентов в услугах связи высокого качества и надежности, исходя из намерения развиваться в качестве современной компании, способной привлечь инвестиции для решения этих задач, соответствия высоким деловым, технологическим и финансовым стандартам, Общество принимает на себя добровольное обязательство следовать в своей деятельности изложенным в настоящем Кодексе (далее по тексту – «Кодекс») принципам и правилам корпоративного управления.

Целью принятия Обществом настоящего Кодекса является формирование и внедрение в повседневную деятельность принципов и правил корпоративного управления, способствующих успешному развитию Общества, которое выражается, прежде всего в долгосрочных перспективах развития Общества, росте его стоимости, соблюдении законных интересов и прав всех акционеров, формирования положительного имиджа Общества среди акционеров, сотрудников, клиентов Общества и иных заинтересованных лиц.

Принципы и правила, содержащиеся в настоящем Кодексе, отвечают международным стандартам передовой практики корпоративного управления и Рекомендаций по применению принципов корпоративного управления казахстанскими акционерными обществами, утвержденных решением Экспертного совета по вопросам рынка ценных бумаг при Национальном Банке Республики Казахстан от 24 сентября 2002 года (протокол № 19). Кодекс разработан в соответствии с положениями действующего законодательства Республики Казахстан, а также с учетом развивающейся в Республике Казахстан практики корпоративного поведения, этических норм, потребностей и условий деятельности компаний на рынке капиталов на текущем этапе их развития.

По мере развития практики корпоративного управления в Республике Казахстан и за рубежом, Общество будет и в дальнейшем совершенствовать закрепленные в настоящем Кодексе правила и принципы корпоративного управления и обеспечивать более полное их соблюдение в своей повседневной деятельности.

## 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

1.1. Корпоративное управление – это система принципов, норм и правил, в соответствии с которыми осуществляется регулирование взаимоотношений между акционерами, членами Совета директоров, исполнительными органами Общества, а также другими заинтересованными лицами.

1.2. Общество принимает на себя обязательство совершенствовать корпоративное управление в соответствии с принципами, обеспечивающими:

- реальную возможность для акционеров осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе;
- равное отношение к акционерам, владеющими акциями одного типа (категории), включая миноритарных и иностранных акционеров;
- осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов Общества, а также подотчетность членов Совета директоров его акционерам;
- разумное и добросовестное осуществление исполнительными органами Общества эффективного руководства текущей деятельностью Общества в интересах обеспечения его устойчивого долгосрочного развития и получения акционерами выгоды от этой деятельности; подотчетность исполнительных органов Совету директоров Общества и его акционерам;
- своевременное раскрытие полной и достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления, существенных корпоративных действиях в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами;
- эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров;
- строгое соблюдение законодательства Республики Казахстан и норм международного права, соблюдение общепринятых норм деловой этики во взаимоотношениях Общества с акционерами и другими заинтересованными лицами;
- соблюдение законных прав работников Общества, развитие партнерских отношений между Обществом и работниками Общества в решении социальных вопросов и регламентации условий труда;
- активное сотрудничество Общества с инвесторами, кредиторами и иными заинтересованными лицами в целях увеличения роста стоимости Общества, включая увеличение его активов, увеличение цены акций и иных ценных бумаг, повышение его делового имиджа и репутации;
- придерживаться в своей деятельности принципов эффективной дивидендной политики, направленной на получения акционерами выгоды и обеспечивающих эффективное руководство деятельностью Общества для обеспечения его устойчивого долгосрочного развития;
- бережное и рациональное отношение к окружающей среде в процессе деятельности Общества.

1.3. Общество осознает важность совершенствования корпоративного управления своих дочерних и зависимых хозяйственных обществ, стремится к

обеспечению открытости и прозрачности их деятельности, а также к внедрению в них основных принципов настоящего Кодекса.

## **2. ПРАВА АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА**

2.1. В своей деятельности Общество исходит из того, что его органы управления и контроля, прежде всего, Совет директоров и Президент Общества обеспечивают соблюдение прав и защиту интересов акционеров Общества.

2.2. Общество максимально обеспечивает надежный и эффективный учет прав собственности акционеров на акции путем передачи хранения и ведения реестра акционеров специализированному регистратору, являющимся независимым по отношению к Обществу, имеющим надлежащие технические средства и системы контроля, обеспечивающие качественное ведение и сохранность данных реестра, осуществляющему свою деятельность на основании лицензии в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан.

2.3. Акционеры имеют право по своему усмотрению свободно распоряжаться принадлежащими им акциями, совершать любые действия, не противоречащие законодательству Республики Казахстан, не нарушающие прав и охраняемых законодательством интересов других лиц, в том числе отчуждать свои акции в собственность других лиц.

2.4. В своей деятельности Общество исходит из регулярного и своевременного обеспечения получения акционерами достоверной и полной информации, позволяющей им принимать оптимальные решения по вопросам деятельности Общества и распоряжения принадлежащими им ценными бумагами.

2.5. Акционеры имеют право обращаться в Общество с письменными запросами о деятельности Общества и получения мотивированных ответов в сроки, установленные уставом Общества;

2.6. Общество обеспечивает право акционеров на участие в управлении делами Общества и принятии решений по наиболее ключевым вопросам деятельности. Предлагать собранию акционеров Общества кандидатуры для избрания в Совет директоров Общества.

2.7. Общество соблюдает право акционеров на получение доли прибыли Общества в виде дивидендов и стремится к прогнозируемости для акционеров дивидендной политики Общества. Общество будет проводить политику, направленную на получение акционерами дивидендов в объявленном размере в наиболее короткие сроки.

2.8. Общество ожидает, что акционеры не будут злоупотреблять предоставленными им правами, не будут осуществлять действия, направленные на причинение вреда другим акционерам или Обществу. Общество, в свою очередь, осуществляет защиту миноритарных акционеров от злоупотреблений со стороны контролирующих акционеров.

### 3. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

3.1. Общество соблюдает требования законодательства Республики Казахстан к порядку подготовки и проведения общего собрания акционеров и прилагает усилия к совершенствованию процедур подготовки и проведения общих собраний акционеров.

3.2. Порядок подготовки и проведения общего собрания акционеров регламентируются Уставом Общества.

3.3. Общество использует способы оповещения акционеров о созыве общего собрания акционеров, обеспечивающие своевременное доведение информации до сведения всех включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.

3.4. Наряду с использованием в качестве основного способа оповещения акционеров - направления сообщения о проведении собрания по почте каждому акционеру, Общество использует дополнительные каналы: публикацию сведений о проведении общего собрания акционеров в одном из общенациональных ежедневных изданий, имеющий один из крупнейших в республике тиражей.

3.5. Общество стремится к увеличению срока для уведомления акционеров о предстоящем общем собрании и извещать акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения, если законодательством Республики Казахстан не будет предусмотрен более длительный срок.

3.6. Общество стремится к расширению содержания сообщения о проведении общего собрания акционеров, указывать в сообщении о проведении очного общего собрания время начала и окончания регистрации и место проведения регистрации, а в случае голосования в заочной форме – дату, до которой должны быть получены бюллетени для голосования.

3.7. Общество предоставляет возможность акционерам, участвующим в общем собрании, ознакомиться с информацией, дающей полное представление о деятельности Общества, необходимой для принятия обоснованных, взвешенных решений по вопросам повестки дня общего собрания. Ознакомиться с информацией акционеры могут по месту нахождения исполнительного органа Общества.

3.8. Объем предоставляемой акционерам информации определяется Уставом.

3.9. Лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров, в порядке и по адресу (адресам), указанным в сообщении о проведении общего собрания акционеров, предоставляется следующая информация (материалы):

- годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности,
- сведения о кандидатах в Совет директоров Общества,
- проект изменений и дополнений, вносимых в Устав Общества или проект Устава Общества в новой редакции,
- проекты внутренних документов Общества,
- проекты иных документов, принятие которых предусмотрено проектами решений общего собрания акционеров,
- проекты решений общего собрания акционеров,

- иная информация (материалы), необходимая для предоставления в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан,
- иная информация (материалы) для принятия решений по вопросам повестки дня общего собрания акционеров, включенная Советом директоров в перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению общего собрания акционеров.

3.10. Для осуществления права акционеров на участие в общем собрании Общество принимает внутренние документы, обеспечивающие в соответствии с законодательством Республики Казахстан права акционеров требовать созыва общего собрания и вносить предложения в повестку дня общего собрания, возможность надлежащим образом подготовиться к участию в общем собрании акционеров, а также возможность реализации каждым акционером права голоса.

3.11. Общество определяет во внутренних документах регламент и процедуру проведения общего собрания акционеров таким образом, чтобы они обеспечивали равное отношение ко всем акционерам, облегчали их участие в общем собрании и выражению их мнения по пунктам, включенным в повестку дня общего собрания.

3.12. Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности, владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового общего собрания акционеров, выдвигать кандидатов в Совет директоров Общества. Крупные акционеры Общества имеют право созыва внеочередного общего собрания акционеров.

3.13. Общество обеспечивает акционерам, которые обладают не менее 1% голосов, возможность ознакомления со списком лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров - до даты окончания приема бюллетеней для голосования по месту нахождения исполнительного органа Общества.

3.14. При формировании повестки дня общего собрания акционеров Общество определяет вопросы повестки дня таким образом, чтобы избежать различного или неоднозначного их толкования.

3.15. Общество обеспечивает регистрацию участников общего собрания акционеров, которая предоставляет возможность всем акционерам, желающим принять участие в общем собрании, пройти эту процедуру до начала общего собрания.

3.16. Общество обеспечивает порядок ведения общего собрания акционеров, гарантирующий разумную равную возможность всем акционерам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать вопросы по повестке дня.

3.17. С целью предоставления акционерам возможности получения ответов на поставленные ими вопросы, Общество обязуется обеспечить присутствие на общем собрании акционеров членов Совета директоров, представителей исполнительных органов Общества.

3.18. Общество стремится обеспечить присутствие на общем собрании акционеров кандидатов в новый состав Совета директоров Общества и представителей аудитора Общества.

3.19. При определении места, даты и времени проведения общего собрания акционеров Общество исходит из необходимости предоставить акционерам реальную и необременительную возможность участия в нем.

#### **4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА**

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

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

4.3. Основными направлениями деятельности Совета директоров являются:

- ◆ определение приоритетных направлений деятельности Общества;
- ◆ выработка стратегии развития Общества и контроль за ее реализацией;
- ◆ избрание Президента Общества и досрочного прекращения его полномочий;
- ◆ принятие решения о выпуске Обществом размещенных акций и других ценных бумаг;
- ◆ контроль за деятельностью исполнительных органов;
- ◆ обеспечение эффективной деятельности системы внутреннего контроля и управление рисками;
- ◆ обеспечение защиты прав акционеров, а также содействие в разрешении корпоративных конфликтов.

4.4. В процессе подготовки и принятия решений Совет директоров стремится учитывать интересы трудового коллектива Общества, партнеров, кредиторов, местных сообществ и других заинтересованных лиц.

4.5. Цели, принципы деятельности, компетенция, порядок деятельности Совета директоров, права и обязанности членов Совета директоров определены в Уставе.

4.6. Совет директоров в своих решениях исходит из необходимости действовать справедливо по отношению ко всем акционерам и не может учитывать интересы только какой-либо одной группы акционеров. Совет директоров обеспечивает создание системы выявления и разрешения потенциальных конфликтов интересов, как среди своих членов, так и в деятельности исполнительного органа Общества.

4.7. Совет директоров обеспечивает равные условия для реализации всеми акционерами своих прав.

4.8. Совет директоров Общества проводит свои заседания на столько часто, насколько Совет директоров посчитает это необходимым и как это требуется в соответствии с Уставом. Общество стремится, чтобы решения по наиболее важным вопросам его деятельности, таким как утверждения бюджета Общества, стратегий развития, оценки работы исполнительных органов и определения вознаграждения его



членов, рекомендация кандидатуры внешнего аудитора принимались путем проведения заседания Совета директоров в форме совместного присутствия.

4.9. Совет директоров определяет приоритетные направления деятельности Общества, утверждает годовой бюджет, стратегии и программы развития Общества, а также осуществляет контроль за их реализацией.

4.10. Совет директоров создает и поддерживает необходимые механизмы контроля за деятельностью Президента Общества, включая мониторинг и оценку результатов деятельности в сравнении с утвержденными планами.

4.11. Совет директоров осуществляет регулярную оценку деятельности исполнительных органов Общества, высших менеджеров и деятельности самого Совета директоров.

4.12. Совет директоров стремится к созданию прозрачной системы вознаграждения и компенсирования расходов, связанных с исполнением Советом директоров своих функций. Вознаграждение и компенсации членам Совета директоров должны соответствовать их вкладу в деятельность Совета директоров и развитие Общества. Информация об общей сумме, выплаченной в качестве вознаграждения и компенсаций членам Совета директоров за последний заверченный финансовый год, отражается в годовом отчете Общества, утверждаемом общим собранием акционеров, а также в ежеквартальных отчетах Общества.

4.13. Совет директоров обеспечивает создание системы управления финансовыми рисками, которая позволила бы оценить риски, с которыми сталкивается Общество в процессе осуществления своей деятельности и целью которой является минимизация негативных последствий таких рисков.

4.14. Общество исходит из того, что выдвигаемые в состав Совета директоров лица должны пользоваться доверием акционеров, обладать знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений по вопросам, относящимся к компетенции Совета директоров, и позволяющими эффективно осуществлять функции члена Совета директоров Общества. Общество будет стремиться закрепить во внутренних документах конкретные требования к членам Совета директоров в отношении квалификации, профессионального опыта и этических норм их деятельности.

4.15. Общество стремится расширять информацию о кандидатах в Совет директоров, которая предоставляется акционерам перед общим собранием, в частности, по таким пунктам как профессиональный опыт и квалификация кандидата, характере его отношений с Обществом, его аффилированными структурами и отдельными группами акционеров, о наличии или отсутствии у кандидата конфликта интересов в связи с его избранием в состав Совета директоров.

4.16. Состав Совета директоров должен обеспечивать его эффективную работу, учитывая при выработке решений различные интересы и точки зрения. Общество стремится к тому, чтобы внешние, независимые члены Совета директоров обладали возможностью внести существенный вклад в обсуждение и принятие важнейших решений.

4.17. Для эффективного осуществления функций Совета директоров Общество может создать комитеты по корпоративному управлению, по кадрам и вознаграждениям, по бюджету и инвестиционному планированию. Данные комитеты будут предназначены

для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров для принятия решений по этим вопросам. Совет директоров может также создавать и другие постоянно действующие или временные комитеты, по мере необходимости, для решения разовых или краткосрочных вопросов и проблем. Основным требованием Общества к независимому директору является способность выносить независимые оценки по обсуждаемым вопросам, что предполагает отсутствие каких-либо обстоятельств, способных повлиять на формирование его мнения.

4.18. Независимым директором считается член Совета директоров Общества, отвечающий следующим требованиям:

- не являющийся в течение последних трех лет и не являющийся должностным лицом (управляющим) или работником Общества, а также должностным лицом или работником управляющей организации Общества;

- не являющийся должностным лицом другого общества, в котором любое из должностных лиц Общества является членом комитета Совета директоров по кадрам или вознаграждениям;

- не являющийся аффилированным лицом должностного лица (управляющего) Общества (должностного лица управляющей организации Общества);

- не являющийся аффилированным лицом Общества, за исключением члена Совета директоров Общества;

- не являющийся стороной по обязательствам с Обществом, в соответствии с условиями которых он может приобрести имущество (получить денежные средства), стоимость которого составляет 10% и более процентов совокупного его годового дохода, кроме получения вознаграждения за участие в деятельности Совета директоров;

- не являющийся крупным контрагентом Общества (таким контрагентом, совокупный объем сделок Общества, с которым в течение года составляет 10% и более процентов балансовой стоимости активов Общества);

- не являющийся представителем государства.

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

4.20. Члены Совета Директоров должны добросовестно и разумно выполнять возложенные на них обязанности в интересах Общества. Член Совета директоров не должен разглашать и использовать в личных интересах третьих лиц конфиденциальную информацию об Обществе и инсайдерскую информацию.

4.21. Совет директоров Общества избирается на общем собрании акционеров посредством кумулятивного голосования, что способствует учету мнений всех акционеров, в том числе, владеющих небольшим пакетом акций (миноритарных акционеров).

4.22. По решению Общего собрания акционеров членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функции членов Совета директоров. Размер таких вознаграждений и компенсации устанавливается решением Общего собрания акционеров.

4.23. Порядок проведения заседаний Совета директоров предусмотрен в Уставе Общества.

## **5. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ ОБЩЕСТВА**

5.1. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Президентом. Президент Общества является единоличным исполнительным органом Общества и выполняет решения общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

5.2. Президент Общества подотчетен общему собранию акционеров и Совету директоров Общества. Президент Общества осуществляет свою деятельность в строгом соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан, Устава Общества, а также на основе положений настоящего Кодекса.

5.3. Компетенция исполнительного органа Общества определена Уставом Общества. Решение вопросов, выходящих за рамки обычной хозяйственной деятельности Общества и вопросов, которые, хоть и находятся в рамках обычной хозяйственной деятельности Общества, но оказывают значительное влияние на Общество, относится преимущественно к компетенции Совета директоров Общества.

5.4. Президент Общества осознает свою ответственность перед акционерами и считает своей главной целью добросовестное и компетентное исполнение обязанностей по руководству текущей деятельностью, обеспечивающему устойчивое долгосрочное развитие Общества.

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

5.6. Президент Общества должен воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязаны раскрывать Совету директоров информацию об этом конфликте.

5.7. Президент Общества несет ответственность за своевременное предоставление членам Совета директоров необходимых для исполнения ими своих функций сведений и материалов в сроки, дающие им возможность для полного их изучения.

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

5.9. Президент Общества должен обладать высокой деловой репутацией. При взаимодействии с деловыми партнерами Президент Общества руководствуется

высокими стандартами деловой этики, придерживается принципов построения долгосрочных отношений, развития диалога и взаимовыгодного сотрудничества.

5.10. Президент Общества несет ответственность за нарушение положений об использовании конфиденциальной, служебной и инсайдерской информации об Обществе.

5.11. Вознаграждение Президента Общества соответствует его участию в деятельности Общества и вкладу в развитие Общества. Критерии определения размера вознаграждения Президенту Общества и порядок его выплаты определяются решением Совета директоров Общества.

## **6. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ ОБЩЕСТВА**

6.1. Основной задачей Корпоративного секретаря Общества является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и интересов акционеров Общества.

6.2. Корпоративный секретарь Общества способствует повышению эффективности работы Совета директоров, повышению уровня прозрачности Общества, эффективности взаимодействия Общества с его акционерами и другими участниками корпоративных отношений.

6.3. Корпоративный секретарь Общества назначается на должность и освобождается от должности Советом директоров, и подотчетен Совету директоров. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает выполнение следующих функций:

- ◆ организация подготовки и проведения общего собрания акционеров, в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Устава Общества;
- ◆ организация подготовки и проведения заседаний Совета директоров и его комитетов в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан, Устава Общества;
- ◆ оказание содействия членам Совета директоров при осуществлении ими своих функций;
- ◆ обеспечение надлежащего рассмотрения Обществом обращений акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров;
- ◆ информирование Председателя Совета директоров обо всех фактах, препятствующих соблюдению процедур, обеспечение которых входит в обязанности Корпоративного Секретаря Общества;
- ◆ обеспечение раскрытия (представления) информации об Обществе для акционеров и заинтересованных лиц и хранение документов Общества.

6.4. Права, обязанности, размер оплаты труда и ответственность Корпоративного секретаря Общества определяются внутренними документами Общества, а также договором, заключаемым им с Обществом. Договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества.

6.5. Корпоративный секретарь Общества должен обладать знаниями, необходимыми для осуществления возложенных на него функций, а также пользоваться доверием акционеров и членов Совета директоров.

6.6. В случае не назначения Корпоративного секретаря Общества его функции выполняют секретарь Совета директоров или соответствующие структурные подразделения Общества.

## **7. СТРАТЕГИЧЕСКИ ЗНАЧИМЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ**

7.1. Существенными корпоративными действиями признаются действия которые могут привести к изменениям правового статуса Общества, его имущества и существенным образом затронут интересы Общества. Общество осознает, что существенные корпоративные действия сопровождаются максимальной открытостью и прозрачностью, которые достигаются путем соблюдения Обществом определенной законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества. При совершении существенных корпоративных действий Общество обязуется не допускать совершения действий, которые наносят или могут нанести ущерб интересам Общества.

7.2. К существенным корпоративным действиям Общество относит:

- Крупные сделки, сделки, в совершении которых у Общества имеется заинтересованность, а также сделки с лицами, связанные с Обществом особыми отношениями;
- Приобретение или продажа десяти и более процентов голосующих акций Общества;
- Реорганизация и ликвидация Общества;
- Внесение изменений в Устав Общества;
- Иные действия и события, влекущие фундаментальные корпоративные изменения.

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

7.4. Аффилированные лица Общества в свою очередь обязаны довести до сведения Общества о том, что они:

- Являются сторонами сделки;
- Являются аффилированными лицами юридического лица, являющегося стороной сделки или участвующего в ней в качестве представителя или посредника; и/или
- Об известных им совершаемых или предполагаемых сделках, в которых они могут быть признаны заинтересованными лицами.

7.5. В целях информирования кредиторов и акционеров Общества, не принимавших участие в общем собрании акционеров, Общество обязано в течение пяти

дней после утверждения общим собранием акционеров решения о заключении Обществом крупной сделки, опубликовать в печатном издании сообщение о сделке.

## **8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОБЩЕСТВЕ**

8.1. Целью политики Общества по раскрытию информации о своей деятельности является своевременное и полное донесение этой информации до сведения всех заинтересованных в ее получении лиц в объеме, необходимом для принятия взвешенного решения об участии в Обществе или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

8.2. Основными принципами раскрытия информации об Обществе являются регулярность и оперативность её предоставления, доступность такой информации для большинства акционеров и иных заинтересованных лиц, достоверность и полнота её содержания, соблюдение разумного баланса между открытостью Общества и соблюдением его коммерческих интересов.

8.3. При раскрытии информации о своей деятельности Общество обеспечивает равное отношение ко всем группам ее получателей и не допускает преимущественного удовлетворения интересов одних групп получателей информации перед другими.

8.4. При выборе каналов распространения информации Общество основывается на принципе обеспечения свободного, необременительного и не связанного с чрезмерными расходами доступа заинтересованных лиц к раскрываемой информации.

8.5. Общество обеспечивает раскрытие информации по всем существенным вопросам деятельности Общества путем выполнения требований, установленных законодательством Республики Казахстан, нормативно-правовыми актами, принципами корпоративного управления и сложившейся международной практики.

8.6. Общество уделяет особое внимание раскрытию информации о своей структуре собственности.

8.7. Президент Общества и уполномоченные должным образом работники Общества предоставляют информацию в ходе встреч с инвесторами и акционерами Общества, сотрудничестве с рейтинговыми агентствами, пресс-конференций, а также путем публикаций в средствах массовой информации, брошюрах и буклетах.

8.8. Общество ежегодно представляет акционерам годовой отчет о своей деятельности. Состав информации позволяет акционерам оценить итоги деятельности Общества за год. Годовой отчет, в частности, содержит:

- ◆ положение Общества в отрасли;
- ◆ приоритетные направления деятельности Общества;
- ◆ отчет Совета директоров о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности;
- ◆ перспективы развития Общества;
- ◆ отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов;
- ◆ описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества;

- ◆ перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Республики Казахстан крупными сделками и сделками, в совершении которой Обществом имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение об ее одобрении;
- ◆ состав Совета директоров и его изменения в отчетном году, сведения о членах Совета директоров;
- ◆ сведения о Президенте Общества, включая биографические данные и владение акциями Общества в течение отчетного года;
- ◆ сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного управления;
- ◆ заключение независимого аудитора.

8.9. Общество стремится к включению в свои годовые отчеты дополнительной информации, позволяющей акционерам принять более взвешенные решения, такой, к примеру, как: сведения о количестве, составе клиентов и динамике их изменения; о тарифной политике Общества; о реализации технической политики и внедрении новых технологий; отчет Корпоративного Секретаря; отчет о работе Совета директоров; сведения о поступивших от акционеров писем, обращений и требований и корпоративных конфликтах, результатах реагирования на них.

8.10. Заботясь о сохранении служебной, коммерческой тайны, Общество принимает на себя обязательство о неразглашении конфиденциальной информации, а также осуществляет контроль использования инсайдерской информации. Обязанность обеспечивать сохранение конфиденциальной информации, соблюдать правила, связанные с использованием инсайдерской информации, лежит на всех работниках Общества.

## **9. КОНТРОЛЬ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА**

9.1. Основной целью контроля финансово-хозяйственной деятельности является защита инвестиций акционеров и активов Общества. Эта цель достигается в условиях повышения эффективности и прозрачности системы управления, внутреннего контроля в Обществе, в том числе путем внедрения корпоративной информационной системы.

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

9.3. Контроль финансово-хозяйственной деятельности в Обществе осуществляется Ревизионной комиссией и отделом внутреннего аудита. Для контроля также привлекается независимый аудитор.

9.4. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном действующим законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества сроком на один год. Общество стремится к повышению компетентности членов Ревизионной комиссии и их способности выносить объективные суждения. Ревизионная комиссия осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества в целом, включая его филиалы и представительства.

9.5. Для повышения эффективности контроля финансово-хозяйственной деятельности в Обществе осуществляется регулярный внутренний контроль. Отдел внутреннего аудита разрабатывает процедуры внутреннего контроля, которые утверждаются Президентом Общества.

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

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

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

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

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

## **10. ДИВИДЕНДЫ**

10.1. Общество исходит из принципиальной важности обеспечения получения акционерами доли в прибыли Общества в соответствии с объемом и категорией находящихся в их владении акций.

10.2. Дивидендная политика Общества основывается на принципе рациональности распределения полученной Обществом прибыли с учетом его инвестиционных потребностей. Основным принципом дивидендной политики Общества является использование полученной прибыли лишь на экономически обоснованные проекты, очевидным образом содействующие его устойчивому и долгосрочному развитию.

10.3. Решение о выплате годовых дивидендов, размере годового дивиденда и форме его выплаты по акциям каждой категории (типа) принимается общим собранием акционеров.

10.4. Общество информирует акционеров о своей дивидендной политике путем размещения информации в средствах массовой информации.

10.5. Объявленные Обществом дивиденды выплачиваются денежными средствами или ценными бумагами Общества.

10.6. Выплата дивидендов осуществляется в сроки, определенные Уставом Общества и решениями общего собрания акционеров или в более короткие сроки.



## **11. КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА**

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

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

11.3 Общество следует принципу сохранения рабочих мест и улучшения условий труда.

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

## **12. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

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

- В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде.
- Кроме настоящего Кодекса политика Общества в отношении охраны окружающей среды определяется внутренними положениями в сфере охраны окружающей среды.

## **13. УРЕГУЛИРОВАНИЕ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ**

13.1 Общество придает большое значение своевременному предупреждению и справедливому урегулированию корпоративных конфликтов.

13.2 В отношении корпоративных конфликтов Общество придерживается принципа предупреждения на возможно более ранних стадиях их появления и внимательного отношения к ним.

13.3 Общество при возникновении корпоративного конфликта занимает позицию, основанную на положениях законодательства Республики Казахстан.

13.4 В случае, если предметом корпоративного конфликта является вопрос, относящийся к компетенции Совета директоров Общества, либо единоличного исполнительного органа, для разрешения данного конфликта Совет директоров создает временный Комитет по урегулированию корпоративных конфликтов.

13.5 В случае возникновения корпоративного конфликта между акционерами Общества, способного затронуть интересы самого Общества, либо других его акционеров, орган Общества, ответственный за рассмотрение данного спора, решает вопрос о том, затрагивает ли данный спор интересы Общества или других его акционеров, и будет ли его участие способствовать разрешению корпоративного конфликта.

13.6 С согласия акционеров, являющихся сторонами корпоративного конфликта, органы Общества (их члены) могут участвовать в переговорах между акционерами, предоставлять акционерам имеющуюся в их распоряжении и относящуюся к корпоративному конфликту информацию и документы, разъяснять нормы законодательства об акционерных обществах и положения внутренних документов Общества, давать Советы и рекомендации акционерам, готовить проекты документов об урегулировании корпоративных конфликтов для их подписания акционерами, от имени Общества, в пределах своей компетенции, принимать обязательства перед акционерами в той мере, в какой это может способствовать урегулированию конфликта.

13.7 В случае невозможности урегулирования корпоративного конфликта между Обществом и акционером (группой акционеров), между акционерами Общества или между акционерами и отдельными органами управления Общества иным способом, рассмотрение спора может быть перенесено в судебные органы.

## **14. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

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

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

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

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