



# Евразийский Банк

Утвержден  
Единственным акционером  
АО «Евразийский банк»  
протокол № 1  
от «02» июля 2015 года

*для внутреннего пользования*

## **КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

**КД**



 <b>Евразийский Банк</b>	КД	стр. 2 из 14
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

Кодекс корпоративного управления (далее – Кодекс) разработан в соответствии с Гражданским кодексом, Законами Республики Казахстан "Об акционерных обществах", «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», Правилами формирования системы управления рисками и внутреннего контроля для банков второго уровня, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 февраля 2014 года № 29, [Уставом АО «Евразийский банк»](#) (далее – Банк), [Положением о Совете директоров](#), [Положением о Правлении](#), [Политикой внутреннего нормативного регулирования](#), [Правилами организации внутреннего нормативного регулирования](#).

## **Раздел 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1. Кодекс устанавливает принципы, применяемые в процессе управления Банком, включая отношения между акционером(-ами) Банка и Советом директоров Банка (далее – Совет директоров), коллегиальными органами Банка, созданными Советом директоров, и Правлением Банка (далее – Правление), руководящими работниками и иными должностными лицами Банка, его структурными подразделениями и работниками.

2. Кодекс разработан с целью обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях между акционером (-ами) Банка, его органами и должностными лицами Банка, а также в отношениях Банка (его органов, должностных лиц и работников) с третьими лицами и с целью защиты интересов акционера (-ов).

3. В Кодексе используются основные понятия, предусмотренные законодательством Республики Казахстан, а также следующие понятия и условные обозначения:

1) акция – ценная бумага, выпускаемая Банком и удостоверяющая права на участие в управлении Банком, получение дивиденда по ней и части имущества Банка при его ликвидации, а также иные права, предусмотренные законодательством Республики Казахстан;

2) корпоративный конфликт – конфликт между органами Банка и его акционером (-ами), а также между акционерами, если такой конфликт затрагивает интересы Банка;

3) уполномоченный орган – государственный орган, осуществляющий регулирование и надзор за рынком ценных бумаг.

## **Раздел 2. ОСОБЕННЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

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

4. В процессе формирования, функционирования и совершенствования системы корпоративного управления Банк руководствуется принципами корпоративного управления. Корпоративное управление Банка основывается, прежде всего, на уважении прав и законных интересов акционера (-ов) Банка, повышении деловой репутации самого Банка и направлено на достижение эффективности его деятельности, в том числе обеспечении роста активов Банка, создание рабочих мест и поддержание финансовой стабильности и прибыльности Банка. Принципы корпоративного управления направлены на формирование доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Банком, являются основой применения условий, требований и рекомендаций, определенных Кодексом.

5. основополагающими принципами корпоративного управления являются:

- 1) принцип защиты прав и интересов акционера (-ов);
- 2) принцип эффективного управления Банком Советом директоров и Правлением;
- 3) принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Банка;
- 4) принципы законности и этики;
- 5) принципы эффективной дивидендной политики;
- 6) принципы эффективной кадровой политики;
- 7) политика регулирования корпоративных конфликтов.

### **§ 1. Принцип защиты прав и интересов акционера (-ов)**

6. Банк обеспечивает реализацию основных прав акционера (-ов):

- 1) право владения, пользования и распоряжения принадлежащими ему (им) акциями;

 <b>Евразийский Банк</b>	КД	стр. 3 из 14
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

2) право обращения в Банк с письменными запросами о его деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные [Уставом Банка](#);

3) право участия и голосования на Общих собраниях акционеров;

4) право участия в выборах органов управления;

5) право получения доли прибыли Банка (дивидендов).

7. Банк обеспечивает эффективное участие акционера (-ов) в принятии ключевых решений корпоративного управления, таких как назначение и выборы членов Совета директоров. Акционер (-ы) должен (-ы) иметь возможность высказать свое мнение о политике вознаграждения членов Совета директоров.

8. Размер вознаграждения членам Совета директоров и условия его выплаты определяются Общим собранием акционеров в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.

9. Любое постороннее лицо, должностные лица и иные работники Банка имеют право свободно сообщать Совету директоров и другим коллегиальным органам Банка либо его специально созданным структурным подразделениям о незаконных и неэтичных действиях со стороны персонала Банка.

10. Банк должен доводить до сведения своего (-их) акционера (-ов) информацию о деятельности Банка, затрагивающую интересы акционера (-ов) в порядке, предусмотренном [Уставом Банка](#) и параграфом 1 главы 8 Кодекса.

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

12. Правление обязано обосновывать планируемое изменение в деятельности Банка и предоставлять конкретные перспективы сохранения и защиты прав акционера (-ов).

13. Акционеры имеют право консультировать друг друга по вопросам соблюдения основных прав акционеров.

## **§ 2. Принцип эффективного управления Банком Советом директоров и Правлением**

14. Принципы деятельности Совета директоров:

1) деятельность Совета директоров строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционера (-ов);

2) Совет директоров предоставляет акционеру (-ам) взвешенную и четкую оценку достигнутых результатов и перспектив Банка посредством объективного мониторинга состояния текущего бизнеса и обеспечивает поддержание и функционирование надежных (-ой) систем (-ы) внутреннего контроля и комплаенс-контроля, независимого аудита с целью сохранения инвестиций акционера (-ов) и активов Банка;

3) Совет директоров обеспечивает эффективную работу системы управления рисками, включая комплаенс-риски, контролирует и регулирует корпоративные конфликты;

4) Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционером (-ами);

5) Совет директоров контролирует раскрытие информации и информационное освещение деятельности Банка, принимает необходимые внутренние нормативные документы (далее – ВНД) по вопросам обязательных случаев раскрытия информации, а также обеспечивает дополнительные меры по защите и сохранности внутренней (служебной) информации;

6) система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Банка и акционера (-ов);

7) Совет директоров разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы независимых директоров, создает и регулярно пересматривает методы и критерии оценки деятельности членов Совета директоров и Правления, а также осуществляет контроль за деятельностью Правления;

8) 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 Банка](#) и [Положением о Совете директоров](#).

 <b>Евразийский Банк</b>	КД	стр. 4 из 14
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

15. Принципы деятельности Правления:

1) Правление (исполнительный орган Банка) осуществляет руководство текущей деятельностью Банка;

2) деятельность Правления строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционера (-ов), полностью подотчетна решениям Общего собрания акционеров и Совета директоров.

### **§ 3. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Банка**

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

17. Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Банком.

18. Акционер или потенциальный инвестор должны иметь возможность свободного и необременительного доступа к информации о Банке, необходимой для принятия соответствующего решения.

19. Банк своевременно раскрывает информацию об основных результатах, планах и перспективах своей деятельности, которые могут существенно повлиять на имущественные и иные права акционера (-ов) и инвесторов, а также своевременно и в полном объеме отвечает на запросы акционера (-ов).

20. Банк регулярно предоставляет информацию акционеру (-ам) о корпоративных событиях в деятельности Банка и в то же время следует строгим и надежным механизмам раскрытия и конфиденциальности внутренней (непубличной) информации, определенной Советом директоров.

21. Формирование финансовой отчетности и проведение внешнего аудита направлены на обеспечение доверия со стороны акционера (-ов) и инвесторов к деятельности Банка и строятся на следующих принципах:

- 1) полнота и достоверность;
- 2) непредвзятость и независимость;
- 3) профессионализм и компетентность;
- 4) регулярность и эффективность.

22. Правление несет ответственность за неполноту и недостоверность предоставляемой финансовой информации.

23. Совет директоров разграничивает компетенцию коллегиальных органов, руководящих работников, структурных подразделений, должностных лиц и иных работников Банка, участвующих в его системе внутреннего контроля, в том числе в системе контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Банка в зависимости от их правового положения (статуса) и отношения к процессам и процедурам системы внутреннего контроля.

### **§ 4. Принцип законности и этики**

24. Банк действует в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики и ВНД Банка. ВНД Банка разрабатываются на основе требований законодательства Республики Казахстан и норм корпоративной и деловой этики.

25. Отношения между акционером (-ами), членами Совета директоров и Правлением строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

26. Руководящие и иные работники Банка обязаны воздерживаться от действий, которые прямо или косвенно способны привести к возникновению конфликта интересов между ними и Банком.

27. В случае возникновения конфликта интересов руководящий либо иной работник обязан проинформировать об этом соответствующие органы Банка, при необходимости, и его Совет директоров.

28. При приеме на работу руководящие работники Банка принимают вышеуказанные обязательства путем подписания документа, изложенного по форме приложения №1 к Кодексу, который хранится в порядке и сроки, установленные ВНД Банка.

### **§ 5. Принцип эффективной дивидендной политики**

 <b>Евразийский Банк</b>	КД	стр. 5 из 14
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

29. Банк руководствуется Уставом Банка при выплате дивидендов.

30. Устав Банка обеспечивает прозрачность механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты. Устав Банка определяет общие задачи Банка по защите законных интересов акционера (-ов), обеспечению роста капитализации Банка и общие условия дивидендной политики.

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

## **§ 6. Принцип эффективной кадровой политики**

32. Кадровая политика направлена на своевременное обеспечение Банка персоналом, обладающим необходимым опытом, квалификацией и безупречной деловой репутацией, способным управлять процессами и рисками, связанными с деятельностью Банка.

33. Повышение эффективности и вовлеченности персонала для достижения стратегических целей и задач Банка обеспечивается формированием условий справедливого и конкурентоспособного вознаграждения и социальной защиты работников, а также созданием четкой взаимосвязи вознаграждения и оценки эффективности деятельности работников Банка.

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

## **§ 7. Политика регулирования корпоративных интересов**

35. Члены Совета директоров, Правления и иных коллегиальных органов Банка, руководящие и иные работники Банка соответственно выполняют свои профессиональные функции, должностные и функциональные обязанности добросовестно, разумно, с должной заботой, осмотрительностью в интересах Банка и акционера (-ов), избегая возможности конфликта интересов, обеспечивают полное соответствие своей деятельности требованиям законодательства Республики Казахстан, ВНД Банка и принципам Кодекса, а также этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики на финансовом рынке.

36. В случае возникновения корпоративных конфликтов их участники принимают меры по решению возникших вопросов путем переговоров и в целях обеспечения эффективной защиты, как прав акционера (-ов), так и деловой репутации Банка.

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

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

38. Организация и порядок проведения Общего собрания акционеров должны соответствовать следующим требованиям:

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

39. Организация, формирование и утверждение повестки дня и порядок проведения Общего собрания акционеров определяется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Банка и иными ВНД Банка, регулирующими внутреннюю деятельность Банка, либо непосредственно решением Общего собрания акционеров.

40. В случае принадлежности всех голосующих акций одному акционеру, Общие собрания акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Уставом Банка к компетенции Общего собрания акционеров, принимаются таким акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде при условии, что эти решения не ущемляют и не ограничивают права, удостоверенные привилегированными акциями.

## **Глава 3. Совет директоров**

 <b>Евразийский Банк</b>	<b>КД</b>	<b>стр. 6 из 14</b>
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

41. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Банка, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством Республики Казахстан и Уставом Банка к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.

42. Формирование Совета директоров, организация деятельности Совета директоров, подробное описание полномочий и компетенции членов Совета директоров определяются законодательством Республики Казахстан, Уставом Банка и Положением о Совете директоров.

43. Оценка результатов деятельности членов Совета директоров осуществляется Общим собранием акционеров.

#### **Глава 4. Комитеты Совета директоров и иные коллегиальные органы Банка**

44. Для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Банке создаются комитеты Совета директоров.

45. Комитеты Совета директоров рассматривают следующие вопросы:

- 1) стратегического планирования;
- 2) кадров и вознаграждений;
- 3) внутреннего аудита;
- 4) социальные вопросы;
- 5) иные вопросы, предусмотренные ВНД Банка.

Рассмотрение вопросов, перечисленных в настоящем пункте, может быть отнесено к компетенции одного или нескольких комитетов Совета директоров.

46. Порядок формирования и работы комитетов Совета директоров, их количество, а также количественный состав устанавливаются Положением о Совете директоров и отдельными положениями о комитетах, утверждаемыми Советом директоров.

47. Совет директоров для целей реализации требований законодательства Республики Казахстан и в зависимости от размера, характера и уровня сложности деятельности, организационной структуры, профиля рисков и количества членов Совета директоров принимает решение о создании одного и (или) нескольких уполномоченных коллегиальных органов по различным вопросам, которые могут отличаться по количественному составу.

#### **Глава 5. Правление**

48. Правление вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Банка, не отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом Банка к компетенции других органов и должностных лиц Банка.

49. Состав Правления обеспечивает наиболее добросовестное и эффективное осуществление членами Правления возложенных функций.

50. Функции, права и обязанности члена Правления определяются законодательством Республики Казахстан, Уставом Банка, Положением о Правлении, а также трудовым договором, заключаемым указанным лицом с Банком. Трудовой договор от имени Банка с Председателем Правления подписывается Председателем Совета директоров или лицом, уполномоченным на это Общим собранием акционеров или Советом директоров. Трудовой договор с остальными членами Правления подписывается Председателем Правления.

#### **Глава 6. Корпоративный секретарь**

51. Строгое соблюдение органами и должностными лицами Банка процедур, направленных на обеспечение прав и интересов акционера (-ов), а также следование Банком положениям и нормам законодательства Республики Казахстан, положениям Устава Банка и иным ВНД Банка обеспечивается Службой корпоративного управления Банка.

52. Корпоративный секретарь осуществляет контроль за подготовкой и проведением заседаний Общего собрания акционеров и Совета директоров, обеспечение формирования материалов по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров и материалов к заседанию Совета директоров, контролирует обеспечение доступа к ним.

 <b>Евразийский Банк</b>	КД	стр. 7 из 14
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

53. Функции, права, обязанности и ответственность корпоративного секретаря предусмотрены Положением о службе корпоративного управления АО «Евразийский банк» и Должностной инструкцией корпоративного секретаря – руководителя Службы корпоративного управления АО «Евразийский банк».

## **Глава 7. Корпоративные события Банка**

54. Корпоративными событиями признаются события, которые могут привести к изменениям правового статуса Банка и его имущества и существенным образом затронуть интересы Банка и его акционера (-ов).

55. Банк гарантирует максимальную открытость и прозрачность корпоративных событий.

56. При совершении корпоративных событий Банк обязуется не допускать действий, которые наносят или могут нанести ущерб интересам Банка, акционеру (-ам), заинтересованным лицам.

### **§ 1. Реорганизация Банка**

57. Реорганизация (слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование) Банка осуществляется по решению единственного акционера или Общего собрания акционеров с разрешения уполномоченного органа в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

58. Вопрос о реорганизации Банка с приложением условий такой реорганизации выносится на рассмотрение Общего собрания акционеров Советом директоров. Совет директоров активно участвует в определении условий и порядка реорганизации Банка. До принятия решения о реорганизации в форме присоединения, слияния, выделения отдельные члены Совета директоров вправе участвовать в переговорах о реорганизации, проводимых Правлением с органами Банка, участвующими в реорганизации, и организовывать обсуждение хода этих переговоров Советом директоров. Совет директоров утверждает проекты документов о реорганизации и направляет их на заседание Общего собрания акционеров для окончательного утверждения.

### **§ 2. Ликвидация Банка**

59. Основания и порядок ликвидации Банка регулируются законодательством Республики Казахстан.

60. Банк может быть ликвидирован:

1) по решению Общего собрания акционеров при наличии разрешения уполномоченного органа (добровольная ликвидация);

2) по решению суда в случаях, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан (принудительная ликвидация).

61. В случае добровольной ликвидации Банка Общим собранием акционеров после получения разрешения уполномоченного органа по соглашению с кредиторами и под их контролем в соответствии с законодательством Республики Казахстан определяется ликвидационная процедура и назначается ликвидационная комиссия. С момента назначения ликвидационной комиссии к ней переходят полномочия по управлению делами Банка. Особенности деятельности ликвидационной комиссии при добровольной ликвидации Банка определяются законодательством Республики Казахстан.

## **Глава 8. Раскрытие информации**

62. С целью информационной открытости деятельности Банка и для поддержания доверия к нему, Банк обеспечивает своевременное и полное представление информации о деятельности Банка за исключением сведений, составляющих служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну.

63. Банк обеспечивает размещение на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, информации о корпоративных событиях, годовой финансовой отчетности общества и аудиторских отчетов, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов

 <b>Евразийский Банк</b>	КД	стр. 8 из 14
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

исполнительного органа по итогам года в порядке и сроки, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Банк, чьи ценные бумаги включены в список фондовой биржи, в дополнение к информации, указанной в части первой настоящего пункта, обеспечивает размещение на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, ежеквартальной финансовой отчетности и предоставляет фондовой бирже в порядке, установленном ее внутренними документами, для публикации на интернет-ресурсе фондовой биржи информацию обо всех корпоративных событиях и ежеквартальную финансовую отчетность.

64. Банк, эмиссионные ценные бумаги которого включены в список фондовой биржи обязан соблюдать требования, установленные законодательством Республики Казахстан, нормативными правовыми актами уполномоченного органа и правилами фондовой биржи в отношении раскрытия информации о деятельности Банка и ценных бумаг, включаемых (включенных) в список фондовой биржи.

## **§ 1. Порядок представления информации уполномоченному органу и акционеру (-ам)**

65. Банк обязан доводить до сведения своего (-их) акционера (-ов) информацию о деятельности Банка, затрагивающую интересы акционера (-ов).

66. Предоставление информации о деятельности Банка, затрагивающей интересы акционера (-ов), осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан и [Уставом Банка](#).

67. В процессе обращения эмиссионных ценных бумаг Банка на вторичном рынке ценных бумаг Банк обеспечивает раскрытие следующей информации для акционера (-ов), потенциальных инвесторов и уполномоченного органа:

- 1) изменения состава органов Банка;
- 2) изменения состава акционеров (участников), владеющих десятью и более процентами голосующих акций (долей) Банка;
- 3) реорганизация или ликвидация Банка, его дочерних компаний и зависимых акционерных обществ;
- 4) наложение ареста на имущество Банка;
- 5) передача в залог (перезалог) имущества Банка на сумму, составляющую десять и более процентов от активов данного Банка;
- 6) получение, приостановление или лишение лицензии Банка;
- 7) решения Общего собрания акционеров;
- 8) изменения в списке организаций, в которых Банк обладает десятью и более процентами акций (долей, паев) каждой такой организации;
- 9) изменения в проспект выпуска эмиссионных ценных бумаг;
- 10) информация о несоблюдении Банком условий, предусмотренных проспектом выпуска негосударственных облигаций, фактах дефолта, допущенного данным Банком.

68. Банк обязан доводить до сведения своего (-их) акционера (-ов) и инвесторов информацию о корпоративных событиях общества в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и [Уставом Банка](#).

## **§ 2. Порядок получения документов Банка**

69. Для получения документов, не составляющих предмет коммерческой или иной конфиденциальной информации Банка, акционер направляет на имя Председателя Правления письменный запрос с указанием наименования документов и даты, по состоянию на которую они составлены (должны быть составлены), с которыми акционер хотел бы ознакомиться либо получить их копии (заверенные выписки из них), с указанием адреса, по которому они должны быть направлены.

70. Заявление подлежит рассмотрению в течение 30 рабочих дней, за исключением случаев, установленных законодательством Республики Казахстан. По истечении указанного срока Банк обязан письменно уведомить заявителя о результатах рассмотрения поданного заявления.

 <b>Евразийский Банк</b>	КД	стр. 9 из 14
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

71. По письменному требованию акционера Банк представляет ему копии Устава Банка, изменений и дополнений к нему в течение трех рабочих дней, с момента получения такого требования в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах».

72. Решением Председателя Правления представление документов, носящих конфиденциальный характер и составляющих служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну, может быть ограничено.

73. Для получения необходимой информации, составляющей предмет коммерческой или иной охраняемой тайны Банка, акционер:

1) направляет на имя Председателя Правления письменный запрос с указанием наименования документов и даты, по состоянию на которую они составлены (должны быть составлены), с которыми акционер хотел бы ознакомиться либо получить их копии;

2) Председатель Правления рассматривает запрос на предмет возможности представления запрашиваемой акционером информации, а также вида представляемых документов (его копия, заверенная выписка из документа и иное) и формы представления запрашиваемой информации. В случае принятия Председателем Правления решения о представлении запрашиваемой информации соответствующее структурное подразделение сообщает акционеру время и место возможного ознакомления с документами либо сумму расходов на изготовление копий документов (заверенных выписок из них и иное) и их отправку или доставку акционеру, а также реквизиты, по которым акционер должен оплатить стоимость указанных расходов;

3) в течение пяти рабочих дней со дня получения денег в оплату почтовых расходов и расходов Банка по изготовлению копий документов и подписания акционером обязательства о неразглашении банковской, коммерческой и служебной тайны Банк направляет заказным письмом или вручает лично акционеру копии запрашиваемых документов (заверенные выписки из них). В случае не подписания акционером обязательства, запрашиваемая информация (документы) Банком не представляется.

74. В случае принятия Председателем Правления решения об отказе в представлении акционеру запрашиваемой им информации, соответствующее структурное подразделение направляет акционеру извещение, в котором излагаются причины и мотивы отказа.

75. При подготовке к проведению годового Общего собрания акционеру (-ам) (его (их) представителям) в момент их регистрации в качестве участников Общего собрания представляются материалы по адресу, указанному в сообщении о проведении Общего собрания акционеров, в порядке, предусмотренном [Уставом Банка](#).

### **§ 3. Защита внутренней информации**

76. Наряду с доступностью информации Банк обеспечивает сохранность и защиту корпоративной (внутренней) информации.

77. В Банке разработана и применяется эффективная система контроля за использованием служебной и внутренней информации, предусматривается подписание работниками обязательства о неразглашении коммерческой тайны на время осуществления ими трудовой деятельности, а также устанавливается срок давности по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Банке.

### **Глава 9. Контроль финансово-хозяйственной деятельности**

78. Порядок ведения бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности Банка устанавливается законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.

79. [Учетная Политика Банка](#) определяется Советом директоров.

80. Правление ежегодно представляет Общему собранию акционеров годовую финансовую отчетность за истекший год, аудит которой был проведен в соответствии с законодательством Республики Казахстан об аудиторской деятельности, для ее обсуждения и утверждения. Помимо финансовой отчетности Правление представляет Общему собранию акционеров аудиторский отчет.

81. Годовая финансовая отчетность подлежит предварительному утверждению Советом директоров не позднее, чем за тридцать дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров.

 <b>Евразийский Банк</b>	КД	стр. 10 из 14
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

82. Окончательное утверждение годовой финансовой отчетности Банка производится на годовом Общем собрании акционеров.

83. Банк обязан ежегодно публиковать в средствах массовой информации консолидированную годовую финансовую отчетность, а в случае отсутствия дочерней (дочерних) организации (организаций) - неконсолидированную годовую финансовую отчетность и аудиторский отчет в порядке и сроки, установленные Национальным Банком Республики Казахстан по согласованию с уполномоченным органом, в случаях, предусмотренных законами Республики Казахстан.

## **§ 1. Служба внутреннего аудита**

84. Для проверки соответствия системы внутреннего контроля в Банке создается Служба внутреннего аудита.

85. Целью внутреннего аудита является оценка адекватности и эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками по всем аспектам деятельности Банка, обеспечение своевременной и достоверной информацией о состоянии выполнения подразделениями Банка возложенных функций и задач, а также предоставление действенных и эффективных рекомендаций по улучшению работы.

86. Служба внутреннего аудита создается с целью решения задач, возникающих при осуществлении Советом директоров функций по обеспечению наличия и функционирования адекватной системы внутреннего контроля путем предоставления объективной оценки состояния системы внутреннего контроля и рекомендаций по их совершенствованию.

87. Служба внутреннего аудита в своей деятельности руководствуется требованиями законодательства, [Уставом Банка](#), [Положением о Службе внутреннего аудита](#), а также другими ВНД Банка, регламентирующими деятельность Банка.

88. Работники Службы внутреннего аудита назначаются Советом директоров.

89. Служба внутреннего аудита назначает проверку деятельности любого подразделения или деятельности должностного лица Банка. Служба внутреннего аудита регулярно отчитывается перед Советом директоров.

90. Основные задачи и функции Службы внутреннего аудита определены [Положением о Службе внутреннего аудита](#).

## **§ 2. Внешний аудит**

91. Аудиторская проверка независимой аудиторской организацией проводится с целью получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности Банка.

## **Глава 10. Дивидендная политика**

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

93. Основной целью дивидендной политики является содействие росту благосостояния своего (-их) акционера (-ов) путем обеспечения:

1) постепенного роста дивидендов по акциям Банка. Для реализации данной цели Банк стремится обеспечить постепенный рост чистого дохода (прибыли) Банка, что позволит обеспечить постепенное повышение размера выплачиваемых дивидендов путем направления на эти цели чистого дохода (прибыли) Банка;

2) создания необходимых условий для своевременного и полного получения акционером (-ами) дивидендов. Банк обеспечивает создание необходимых условий для своевременного и полного получения акционером (-ами) дивидендов путем определения на Общем собрании акционеров даты

 <b>Евразийский Банк</b>	КД	стр. 11 из 14
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

начала выплаты дивидендов, места, где акционер (-ы) могут получить дивиденды, размера причитающихся дивидендов и других параметров.

### **§ 1. Порядок выплаты дивидендов по акциям Банка**

94. Дивиденды по акциям Банка выплачиваются деньгами или ценными бумагами Банка при условии, что решение о выплате дивидендов было принято на Общем собрании акционеров простым большинством голосующих акций Банка, за исключением дивидендов по привилегированным акциям.

95. Выплата дивидендов ценными бумагами по привилегированным акциям Банка не допускается.

96. Выплата дивидендов по акциям Банка его ценными бумагами допускается только при условии, что такая выплата осуществляется объявленными акциями Банка и выпущенными им облигациями при наличии письменного согласия акционера.

97. Процедура выплаты дивидендов по акциям Банка предусмотрена [Уставом Банка](#).

### **§ 2. Выплата дивидендов ценными бумагами**

98. Акционер, изъявивший желание получить дивиденды ценными бумагами, должен подать соответствующее письменное заявление в Банк с изложением согласия получить дивиденды ценными бумагами Банка.

99. Расчет количества ценных бумаг, выплачиваемых в виде дивидендов, рассчитывается исходя из размера дивиденда на одну акцию, установленного Общим собранием акционеров (по простым акциям), с учетом налогообложения доходов по ценным бумагам согласно налоговому законодательству Республики Казахстан.

100. В случае превышения количества ценных бумаг, заявленных акционером (-ами) на получение в качестве дивидендов, над количеством ценных бумаг, которыми располагает Банк, выплата дивидендов акционеру (-ам) указанными ценными бумагами осуществляется пропорционально принадлежащим ему (им) акциям Банка. Часть дивидендов, не выплаченная ценными бумагами, выплачивается деньгами.

101. Перевод ценных бумаг, выплачиваемых в виде дивидендов, на лицевые счета акционера (-ов) осуществляется в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан.

## **Глава 11. Кадровая политика**

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

103. Основные принципы корпоративной культуры, обеспечения персоналом, управления кадровыми процессами, повышения эффективности трудовой деятельности работников предусмотрены [Кадровой политикой](#).

## **Глава 12. Конфликты корпоративного управления**

104. Банк разрабатывает мероприятия, направленные на предотвращение, выявление и урегулирование конфликта интересов, а также минимизацию его последствий.

105. Основные принципы управления конфликтом интересов, регламентация действий по предотвращению, выявлению и урегулированию конфликта интересов, а также по минимизации его последствий, осуществление внутреннего контроля по предотвращению конфликта интересов предусмотрены [Политикой об урегулировании конфликта интересов в АО «Евразийский банк»](#).

## **Раздел 3. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

106. Ответственность за неисполнение/ненадлежащее исполнение требований Кодекса возлагается на акционера (-ов), руководящих работников, должностных лиц и работников Банка, участвующих в регламентируемом Кодексом процессе.

 <b>Евразийский Банк</b>	<b>КД</b>	<b>стр. 12 из 14</b>
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

107. Контроль за исполнением требований, устанавливаемых Кодексом, по соответствующим вопросам возлагается на комитеты Совета директоров и/или Правление.

108. Кодекс вступает в силу на следующий рабочий день после внесения в БД ВНД и является общеобязательным к применению и руководству всеми работниками Банка.

109. Вопросы, не урегулированные Кодексом, разрешаются в соответствии с законодательством Республики Казахстан и ВНД Банка.

**Председатель Правления**

**М.Д. Эгглтон**

 <b>Евразийский Банк</b>	<b>КД</b>	<b>стр. 13 из 14</b>
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

### ПРИЛОЖЕНИЯ

<b>№</b>	<b>Номер приложения</b>	<b>Наименование приложения</b>
1.	Приложение № 1	Обязательство руководящего работника Банка
2.	Приложение № 2	План мероприятий по реализации Кодекса

 <b>Евразийский Банк</b>	<b>КД</b>	<b>стр. 14 из 14</b>
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

**ЛИСТ ИЗМЕНЕНИЙ И ДОПОЛНЕНИЙ**

<b>№</b>	<b>Номер протокола</b>	<b>Дата протокола</b>	<b>Дата вступления в силу</b>	<b>Инициатор изменений</b>
1.				
2.				

 <b>Евразийский Банк</b>	<b>КД</b>	<b>Стр.1 из 1</b>
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

**Приложение № 1**

**Обязательство руководящего работника Банка**

Я, \_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, отчество, должность руководящего работника Банка)

обязуюсь воздерживаться от действий, которые прямо или косвенно способны привести к возникновению конфликта между моими интересами и интересами Банка в целом и в незамедлительном порядке проинформировать Совет директоров Банка в случае возникновения конфликта интересов между моими интересами и интересами Банка в целом.

\_\_\_\_\_  
(дата)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

 <b>Евразийский Банк</b>	КД	стр. 1 из 1
	<b>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ</b>	

**Приложение № 2**

**План мероприятий по реализации Кодекса**

<b>№ п/п</b>	<b>Наименование мероприятия</b>	<b>Форма завершения</b>	<b>Ответственные за исполнение</b>	<b>Срок исполнения</b>	<b>Примечание</b>
1.	Разработка ВНД на основании требований Кодекса	ВНД в новой редакции/ признание утратившими силу ВНД	самостоятельные структурные подразделения, в рамках своей компетенции	до конца 2015 года	
2.	Внесение соответствующих изменений (при необходимости)	Изменения и дополнения в ВНД	УКМ	до конца 2015 года	