

УТВЕРЖДЕН
решением единственного акционера
АО «ГМК «Казахалтын»
(решение от 09 апреля 2007 года)

Глава 1. Общие положения

Настоящий Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Горно-металлургический концерн «Казахалтын» (далее — Кодекс) определяет основные стандарты и принципы, применяемые в процессе управления акционерным обществом «ГМК «Казахалтын» (далее Общество), включая отношения между Советом директоров и Правлением, акционером и должностными лицами Общества, порядок функционирования и принятия решений органами Общества.

Целью применения стандартов корпоративного управления является защита интересов акционера Общества. Корпоративное управление направлено на обеспечение высокого уровня деловой этики в отношениях между акционером Общества, его органами и должностными лицами, а также в отношениях Общества (его органов, должностных лиц и сотрудников) с третьими лицами.

Настоящий Кодекс разработан в соответствии с положениями законодательства Республики Казахстан, рекомендациями уполномоченного органа с учетом сложившейся международной практики корпоративного управления, этических норм, конкретных условий деятельности Общества на текущем этапе развития.

Глава 2. Принципы корпоративного управления

Корпоративное управление Обществом строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности, направлено на достижение роста эффективности деятельности Общества, в том числе роста активов Общества, создание рабочих мест и поддержание финансовой стабильности и прибыльности. Принципы корпоративного управления, отраженные в настоящей главе, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом.

Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

- принцип защиты прав и интересов акционера;
- принцип эффективного управления Обществом Советом Директоров и исполнительным органом;
- принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
- принципы законности и этики;
- принципы эффективной дивидендной политики;
- принципы эффективной кадровой политики;
- политика регулирования корпоративных конфликтов.

1. Принцип защиты прав и интересов акционера

Общество признает неотъемлемое право акционера на участие в управлении Обществом и обеспечивает реализацию основных его прав:

- 1) Право владения, пользования и распоряжения принадлежащими ему акциями;

- 2) Право обращения в Общество с письменными запросами о его деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные уставом Общества и настоящим кодексом;
- 3) Право участия в выборах органов управления;
- 4) Право получения прибыли (дивидендов).

Общество обеспечивает эффективное участие акционера в принятии ключевых решений корпоративного управления, таких как назначение и выборы членов Совета директоров. Акционер должен иметь возможность высказать свое мнение о политике вознаграждения для членов Совета директоров.

Общество должно доводить до сведения акционера информацию о его деятельности, затрагивающей интересы акционера 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.

Правление Общества обязано обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и предоставлять конкретные перспективы сохранения и защиты прав акционера.

2. Принцип эффективного управления Обществом Советом Директоров и исполнительным органом

а) Принципы деятельности Совета Директоров

Деятельность Совета Директоров строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционера и направлена на повышение рыночной стоимости Общества.

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

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

Совет Директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционером.

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

В составе Совета Директоров обязательно должны присутствовать независимые директора в количестве не менее одной трети от общего числа членов Совета директоров. Общество определяет критерии независимости директоров, основанные на базовых положениях законодательства. Характерной чертой независимого директора является его независимость от акционера, менеджмента Общества и государства.

Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета Директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Общества и акционера.

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

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 Директора 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, которые разрабатываются Советом Директоров и утверждаются акционером.

б) Принципы деятельности Правления

Правление осуществляет ежедневную работу общества и ее соответствие финансово-хозяйственному плану.

Деятельность Правления строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционера, полностью подотчетна его решениям и решениям Совета директоров Общества.

3. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

а) Раскрытие информации о деятельности Общества 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 Общества.

Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Обществом.

Информационная открытость Общества строится на основе соответствующего корпоративного положения, разработанного и утвержденного Советом Директоров.

Акционер или потенциальный инвестор должны иметь возможность свободного и необременительного 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 акционера и инвесторов, а также своевременно и в полном объеме отвечает на запросы акционера.

Общество регулярно предоставляет информацию о существенных корпоративных событиях в своей деятельности и в то же время следует строгим и надежным механизмам раскрытия и конфиденциальности внутренней (непубличной) информации, определенной Советом директоров.

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

Ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

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

Правление 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.

4. 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 акционером, членами Совета Директоров и Правлением Общества строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

5. Принципы эффективной дивидендной политики

Общество следует разработанному Положению о дивидендной политике.

Положение о дивидендной политике обеспечивает прозрачность механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты. Положение формулирует как общие задачи Общества по повышению благосостояния акционера и обеспечению роста капитализации Общества, так и конкретные, основанные на законах и подзаконных актах, правила дивидендной политики.

Эти правила призваны регламентировать порядок расчета нераспределенного дохода и определения части дохода, направляемой на выплату дивидендов, условия их выплаты, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты.

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

6. Принципы эффективной кадровой политики

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

Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение рабочих мест, улучшение условий труда и соблюдение норм социальной защиты сотрудников.

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

7. Политика регулирования корпоративных конфликтов

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

В случае возникновения корпоративных конфликтов участники 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 должны разрешаться строго в соответствии с законодательством.

Глава 3. Акционер Общества

Акционеру предоставлено право на участие в управлении Обществом.

Исключительная компетенция акционера при решении определенных вопросов, определяется Уставом Общества.

Глава 4. Совет директоров

Члены Совета директоров подотчетны акционеру в своей деятельности, обеспечивают условия для реализации акционером его законных интересов и прав, несут перед ним ответственность за успешное развитие Общества.

Совет директоров, принимая решения по вопросам его компетенции, исходит из необходимости действовать разумно и справедливо по отношению к акционеру.

Исключительная компетенция Совета директоров определяется Уставом Общества.

1. Основные функции Совета директоров

- 1) Обеспечение реализации интересов и защиту прав акционера;
- 2) Определение приоритетных направлений развития Общества и установление основных ориентиров деятельности Общества на долгосрочную перспективу;
- 3) Мониторинг деятельности Общества, контроль за работой его Правления;
- 4) обеспечение прозрачной и эффективной системы критериев и процедур назначения и замещения членов Правления;
- 5) Рассмотрение общей стратегии развития Общества, создание эффективной системы корпоративного управления и управления рисками;
- 6) Мониторинг рисков, связанных с деятельностью Общества;
- 7) Утверждение существенных сделок Общества;
- 8) Проведение подготовительной работы для очередных, так и внеочередных заседаний акционера;
- 9) Разработка эффективной системы отбора и назначения членов правления Общества, обеспечивающей привлечение опытных профессионалов к управлению Обществом, утверждение размеров вознаграждения членам правления;
- 10) Рассмотрение годового отчета Общества и предварительное его утверждение;
- 11) Утверждение политики бухгалтерского учета, внутренних процедур по управлению и контролю деятельности правления Общества;
- 12) Определение размеров вознаграждения работникам службы внутреннего аудита и утверждение положения о внутреннем аудите;
- 13) Утверждение внутренних процедур по управлению и контролю деятельности исполнительного органа Общества, размеров вознаграждения работникам исполнительного органа;
- 14) Разработка и утверждение положения о Корпоративном секретаре. Контроль деятельности Корпоративного секретаря.

2. Состав Совета директоров

Состав Совета директоров обеспечивает его эффективную работу, учитывает различные интересы и точки зрения акционера при принятии решений.

Совет директоров состоит не менее чем из трех членов и возглавляется Председателем Совета директоров, при этом не менее одной трети числа членов Совета директоров должны быть независимыми директорами.

Члены Совета директоров избираются акционером. Количественный состав, срок полномочий членов Совета директоров устанавливается акционером.

Акционеру представляется информация о лице (группе лиц), выдвинувшем (их) кандидатуру на избрание на должность члена Совета директоров, о возрасте, образовании кандидата, сведения о местах работы и о занимаемых им за последние 3 года должностях, должности, занимаемой на момент выдвижения, иная информация, подтверждающая квалификацию и опыт работы кандидата.

Члены Правления, кроме Председателя Правления, не могут являться членами Совета директоров. Председатель Правления не может быть одновременно Председателем Совета директоров.

По решению акционера полномочия любого члена (всех членов) Совета директоров могут быть прекращены досрочно по любому основанию. В случае досрочного прекращения полномочий члена Совета директоров избрание нового члена Совета директоров осуществляется акционером, при этом полномочия вновь избранного члена совета директоров истекают одновременно с истечением срока полномочий совета директоров. Досрочное прекращение полномочий члена Совета директоров по его инициативе осуществляется на основании письменного уведомления Совета директоров. Полномочия такого члена Совета директоров прекращается с момента получения указанного уведомления Советом директоров. Решения по вопросам повестки дня заседания Совета директоров при прекращении полномочий одного или нескольких членов Совета директоров принимаются в порядке, определенном Уставом Общества.

3. Требования к члену Совета директоров

Кандидаты в члены Совета директоров должны обладать хорошей профессиональной и личной репутацией, способностью внести свой вклад в работу Совета директоров и желанием работать для достижения общих целей и результатов.

Членом Совета директоров является только физическое лицо. Члены Совета директоров избираются из числа физических лиц с учетом ограничений, установленных законодательными актами.

Не может быть избрано на должность члена Совета директоров лицо:

- 1) не имеющее высшего образования;
- 2) имеющее не погашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость за преступления.

Член Совета директоров должен:

- 1) осуществлять свою деятельность честно и ответственно в интересах акционера и Общества в целом;
- 2) обладать достаточным количеством времени, позволяющим ему эффективно исполнять возложенные на него функции. Член Совета директоров при принятии решения о совмещении должностей в органах управления других организаций должен исходить из того, что, только располагая достаточным количеством времени, он сможет надлежащим образом исполнять возложенные на него обязанности;
- 3) высказывать свое объективное мнение и отстаивать его, если он полагает, что это отвечает интересам Общества;
- 4) с момента избрания на должность не представлять интересы какого-либо лица или группы лиц и действовать в интересах только Общества и его акционера;
- 5) раскрывать честно и в полном объеме информацию о заинтересованности в совершении Обществом сделок.

4. Критерии, в соответствии с которыми член Совета директоров считается независимым

Независимым директором признается член Совета директоров, который:

- 1) не является аффилированным лицом Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора Общества);
- 2) не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Общества;

- 3) не связан подчиненностью с должностными лицами Общества или организаций — аффилированных лиц Общества;
- 4) не является аудитором Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;
- 5) не участвует в проведении аудита в Обществе в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров.

Независимый директор должен воздерживаться от совершения действий, в результате которых он может перестать быть независимым. Если после избрания в Совет директоров происходят изменения или возникают обстоятельства, в результате которых независимый директор перестает быть таковым, этот директор обязан подать заявление в Совет директоров с изложением этих изменений и обстоятельств. В данном случае Совет директоров информирует об этом акционера для избрания нового состава Совета директоров.

5. Обязанности члена Совета директоров

Член Совета директоров добросовестно и разумно выполняет возложенные на него обязанности в интересах Общества и его акционера. Совет директоров обеспечивает эффективную деятельность Правления и контролирует данную деятельность. В целях надлежащего исполнения обязанностей член Совета директоров вправе требовать получения необходимой информации от Правления.

Член Совета директоров должен воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между интересами Совета директоров и интересами Общества, а в случае наличия или возникновения такого конфликта — раскрывать информацию о нем Совету директоров и принимать меры к соблюдению порядка совершения действий.

Член Совета директоров письменно уведомляет Совет директоров о намерении совершить сделку, в которой имеется заинтересованность, а также раскрывать информацию о заключенных им сделках в порядке, установленном законодательством для раскрытия информации.

Член Совета директоров активно участвует в заседаниях Совета директоров. Каждый член Совета директоров вправе требовать созыва заседания Совета директоров, порядок созыва и проведения которого определяются Уставом Общества. Член Совета директоров воздерживается от голосования по вопросам, в принятии решений по которым у него имеется заинтересованность (сделка, в совершении которой у члена Совета директоров или его аффилированных лиц имеется заинтересованность). При этом член Совета директоров раскрывает Совету директоров через секретаря как сам факт такой заинтересованности, так и основания ее возникновения.

Член Совета директоров не должен разглашать и использовать в личных интересах или в интересах третьих лиц конфиденциальную информацию об Обществе, а также информацию, составляющую предмет охраняемой законом банковской, коммерческой тайны, в период исполнения обязанностей члена Совета директоров и после завершения работы в Обществе в течение срока, установленного внутренними правилами Общества.

6. Организация деятельности Совета директоров

Совет директоров возглавляется Председателем, который обеспечивает успешное решение Советом директоров его задач. Председателем Совета директоров назначается лицо, имеющее безупречную деловую репутацию и опыт работы на руководящих должностях, обладающее такими качествами, как честность, принципиальность, и пользующееся безусловным доверием акционера и членов Совета директоров.

Порядок созыва и подготовки к проведению заседания обеспечивает членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению. Порядок созыва, подготовки и проведения заседаний Совета директоров, принятия решений Советом директоров определяется Уставом Общества, Положением о Совете директоров и настоящим Кодексом.

Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в три месяца.

Перечень вопросов, которые будут рассматриваться на соответствующих заседаниях, доводится секретарем Совета директоров заранее до каждого члена Совета директоров. Уведомление членов Совета директоров о созыве заседания, форме проведения и повестке дня осуществляется секретарем Совета директоров в срок, позволяющий им выработать позицию по вопросам повестки дня посредством почтовой, телефонной, электронной или иной связи. Одновременно с уведомлением о созыве заседания членам Совета директоров направляются соответствующие материалы. Перед обсуждением вопросов, предварительное рассмотрение которых осуществлялось комитетом по управлению рисками, члены Совета директоров заранее рассматривают заключение комитета.

Председатель Совета директоров обеспечивает эффективную организацию деятельности Совета директоров и взаимодействие его с иными органами и руководителями основных самостоятельных структурных подразделений Общества. Председатель Совета директоров утверждает повестку дня заседаний Совета директоров, организует выработку наиболее эффективных решений по вопросам повестки дня и при необходимости свободное обсуждение этих вопросов, а также доброжелательную атмосферу проведения заседаний Совета директоров.

Председатель Совета директоров принимает все необходимые меры для своевременного представления членам Совета директоров через Правление информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня, поощрения членов Совета директоров к свободному выражению своих мнений по указанным вопросам и к их открытому обсуждению, принимает на себя инициативу при формулировании проектов решений по рассматриваемым вопросам.

Члены Совета директоров обеспечиваются информацией о наиболее важных событиях в финансово-хозяйственной деятельности Общества, а также иных событиях, затрагивающих интересы акционера. Председатель и члены Правления, руководители основных структурных подразделений Общества, в том числе через секретаря Совета директоров, своевременно представляют полную и достоверную информацию по вопросам повестки дня заседаний Совета директоров и по запросам любого члена Совета директоров.

Заседания Совета директоров проводятся как в очной, так и в заочной формах. При проведении заседаний Совета директоров в очной форме учитываются письменные мнения отсутствующих членов Совета директоров, но при этом голоса отсутствующих членов Совета директоров, высказавших свое мнение в письменном виде, не учитываются при определении кворума на заседании Совета директоров.

В случае необходимости оперативного решения вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров, возможно сочетание обеих форм заседания Совета Директоров, 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

Передача голосов одним членом Совета директоров общества другому члену Совета директоров запрещается.

Решения Совета директоров, принятые на заседании, проведенном в очном порядке, оформляются протоколом заседания Совета директоров в течение трех дней со дня

проведения заседания. Протокол заседания Совета директоров содержит следующую информацию:

- 1) полное наименование и место нахождения исполнительного органа общества;
- 2) дату, время и место проведения заседания;
- 3) сведения о лицах, участвовавших в заседании;
- 4) повестку дня заседания;
- 5) вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- 6) принятые решения;
- 7) иные сведения по решению совета директоров.

Протокол заседания Совета директоров подписывается Председателем Совета директоров либо председательствующим на заседании и секретарем заседания.

Протоколы заседаний Совета директоров и решения, принятые путем заочного голосования, хранятся в архиве Общества и представляются секретарем заседания по требованию любого члена Совета директоров для ознакомления и (или) путем выдачи выписки из протокола (решения), заверенной подписью уполномоченного лица Общества и оттиском печати.

7. Ответственность Председателя и членов Совета директоров

Председатель и члены Совета директоров несут ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение ими своих обязанностей. Председатель и члены Совета директоров несут предусмотренную законодательством ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу их виновными действиями.

Глава 5. Правление

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет коллегиальный исполнительный орган — Правление.

В своей деятельности Правление руководствуется принципами разумного, добросовестного, ответственного отношения к своей работе, обеспечивает соответствие работы Общества Стратегии развития Общества, утвержденной решением Совета директоров, а также своевременное и эффективное исполнение решений общего собрания акционеров и Совета директоров.

Председатель и члены Правления пользуются доверием со стороны акционера и работников Общества. В отношении членов Правления предъявляются высокие требования к их личностным и профессиональным качествам. Совет директоров осуществляет эффективный контроль за деятельностью членов Правления. Правление подотчетно Совету директоров.

1. Компетенция Правления

К компетенции Правления относится решение вопросов связанных с руководством текущей деятельностью Общества, организацией разработки важнейших документов — Стратегии развития Общества, утверждаемой Советом директоров, бизнес-плана, бюджета и плана капитальных вложений Общества на определенный период, а также утверждение внутренних правил и документов Общества по вопросам, отнесенным к его компетенции.

Правление Общества принимает решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательными актами Республики Казахстан, Уставом к исключительной компетенции акционера, Совета директоров, иных органов и должностных лиц Общества.

Правление распределяет обязанности, а также сферы полномочий и ответственности между членами Правления.

Правление представляет финансовую отчетность (бухгалтерский баланс, отчет о доходах и расходах, отчет о движении денег и иную отчетность в соответствии с законодательством

Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности) Совету директоров и акционеру в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан и Уставом.

К компетенции Правления относятся вопросы по взаимодействию Общества с дочерними и аффилированными организациями, филиалами и представительствами, в порядке, определенном Уставом и внутренними правилами Общества. Правление принимает решения о назначении (избрании) первых руководителей филиалов и представительств Общества, по вопросам повестки дня общих собраний акционеров (учредителей) юридических лиц, в том числе дочерних организаций, если Общество является единственным их участником, кроме случаев, когда принятие таких решений относится к компетенции Совета директоров Общества.

2. Состав и формирование Правления

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

Членом Правления может быть избрано только физическое лицо. Член Правления избирается из числа лиц, предложенных (рекомендованных) Советом директоров и (или) акционером.

Председатель и члены Правления действуют в интересах Общества и акционера, имеют безупречную деловую репутацию, обладают профессиональной квалификацией, необходимой для руководства текущей деятельностью Общества, имеют специальные знания как в сфере деятельности Общества, так и в сфере управления, а также надлежащим образом исполняют возложенные на них обязанности.

Не может быть избрано на должность члена Правления лицо:

- 1) не имеющее высшего образования;
- 2) имеющее не погашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость за преступления.

Председатель Правления — это лицо, которому акционер доверил руководство текущей деятельностью Общества.

Председатель Правления надлежащим образом исполняет возложенные на него обязанности по руководству Обществом.

Председатель и члены Правления вправе работать в других организациях с согласия Совета директоров в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан.

Председатель и члены Правления избираются и прекращают полномочия на основании решения Совета директоров в соответствии с прозрачной процедурой, предусматривающей представление членам Совета директоров информации о кандидатах на избрание на должность Председателя и члена Правления.

При вынесении вопроса об избрании Председателя и членов Правления, определении их срока полномочий Совету директоров представляется информация о кандидате на избрание на должность Председателя и члена Правления: фамилия, имя, отчество, возраст, образование кандидата, сведения о местах работы и о занимаемых им за последние 3 года должностях, должности, занимаемой на момент выдвижения, иная информация, подтверждающая квалификацию и опыт работы кандидата.

В индивидуальном трудовом договоре, заключаемом с Председателем и членами Правления, определяется подробный перечень прав и обязанностей, основания прекращения договора, а также обязанность члена Правления заблаговременно уведомлять Общество о расторжении трудовых отношений по инициативе работника, процедура передачи дел вновь избираемому члену Правления, обязанность не разглашать ставшую ему известной информацию содержащую служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну, прочую конфиденциальную информацию во время его работы в Обществе и после прекращения трудовых отношений.

3. Обязанности Председателя и членов Правления

Правление обеспечивает деятельность Общества в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом и иными внутренними правилами и документами Общества.

Правление по мере необходимости отчитывается перед Советом директоров о своей деятельности путем представления управленческой отчетности или вынесения на рассмотрение Совета директоров вопросов, требующих принятия решения Советом директоров.

Председатель и члены Правления пользуются уважением и доверием со стороны акционера.

Председатель и члены Правления, а также их аффилированные лица не должны принимать подарки или получать иные прямые или косвенные выгоды, цель которых заключается в том, чтобы повлиять на их деятельность или на принимаемые ими решения (за исключением символических знаков внимания в соответствии с общепринятыми правилами вежливости и сувениров при проведении официальных мероприятий).

Председатель и члены Правления воздерживаются от совершения действий, которые приведут к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, а в случае возникновения такого конфликта, они немедленно сообщают об этом Совету директоров.

Председатель и члены Правления не должны разглашать или использовать в личных, корыстных интересах и в интересах третьих лиц ставшую им известной информацию содержащую служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну, прочую конфиденциальную информацию об Обществе.

Правление создает атмосферу заинтересованности работников Общества в его эффективной работе.

При установлении работникам вознаграждения за труд и иных мер материального поощрения Правление учитывает вклад работника в деятельность Общества и другие факторы, влияющие на оплату труда, определяет (утверждает) критерии установления вознаграждения и мер материального стимулирования.

Правление обеспечивает контроль за реализацией политики Общества, направленной на обеспечение здоровья работников и безопасности их труда и в случае необходимости предлагает Совету директоров меры по ее совершенствованию, если для принятия данных мер необходимо решение Совета директоров.

4. Организация работы Правления

Порядок созыва, подготовки и проведения заседаний Правления, в том числе принятия решений Правлением, определяются Уставом.

Плановые заседания Правления проводятся не реже одного раза в неделю. Любой член Правления вправе вносить предложения о созыве внеочередного заседания Правления и предлагать вопросы, которые целесообразно рассмотреть на данном заседании. Секретарь Правления заблаговременно направляет каждому члену Правления для ознакомления сообщение о проведении заседания (на бумажном носителе, по электронной почте) с приложением повестки дня, материалов, подлежащих рассмотрению на заседании. Секретарь Правления составляет протокол заседания Правления. Протоколы заседаний Правления, в том числе выписки из протоколов, могут представляться для ознакомления членам Совета директоров, членам Правления и по мере необходимости — Службе внутреннего аудита, аудиторской организации (аудитору), руководителям самостоятельных структурных подразделений.

Решения Правления могут приниматься в опросном порядке без проведения заседания Правления.

5. Ответственность Председателя и членов Правления

Председатель и члены Правления несут ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение своих обязанностей.

Председатель и члены Правления несут предусмотренную законодательством Республики Казахстан ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществом их виновными действиями.

Глава 6. Существенные корпоративные действия

Существенными корпоративными действиями признаются действия, которые могут привести к изменениям правового статуса Общества и его имущества и существенным образом затронуть интересы Общества и его акционера.

Общество осознает, что существенные корпоративные действия сопровождаются максимальной открытостью и прозрачностью, которые достигаются путем соблюдения Обществом определенной законодательством, Уставом и настоящим Кодексом процедуры совершения существенных корпоративных действий.

При совершении существенных корпоративных действий Общество обязуется не допускать свершения действий, которые наносят или могут нанести ущерб интересам Общества.

К существенным корпоративным действиям Общество относит:

- 1) крупные сделки, сделки, в совершении которых у Общества имеется заинтересованность, а также сделки с лицами, связанными с Обществом особыми отношениями;
- 2) приобретение 30 и более процентов размещенных акций Общества;
- 3) реорганизация и ликвидация Общества;
- 4) иные действия и события, влекущие фундаментальные корпоративные изменения.

Рыночная стоимость имущества, являющегося предметом сделки, которая по своим признакам является существенным корпоративным действием, определяется независимым оценщиком, имеющим соответствующую лицензию, за исключением случаев, когда предметом сделки являются ценные бумаги (в том числе и ценные бумаги, выпущенные самим Обществом) или кредитных сделок. Рыночная стоимость ценных бумаг устанавливается в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними правилами Общества.

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

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

являются стороной сделки или являются аффилированными лицами юридического лица, являющегося стороной сделки или участвующего в ней в качестве представителя или посредника или об известных им совершаемых или предполагаемых сделках, в которых они могут быть признаны заинтересованными лицами.

1. Порядок совершения крупных сделок, сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, и сделок с лицами, связанными с Обществом особыми отношениями

Крупными сделками, сделками, в совершении которых у Общества имеется заинтересованность, и сделками с лицами, связанными с Обществом особыми отношениями, являются сделки, признаваемые таковыми в соответствии с законодательством Республики Казахстан или Уставом.

Предварительное рассмотрение условий крупных сделок, сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, или сделок с лицом, связанным с Обществом особыми отношениями, осуществляется Правлением на основании пояснительной записки того

структурного подразделения, в компетенцию которого входят вопросы по предстоящей сделке. В случае необходимости к пояснительной записке прилагаются копии документов по предстоящей сделке.

При рассмотрении вопроса целесообразности заключения крупной сделки, сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, или сделки с лицом, связанным с Обществом особыми отношениями, Правление должно исходить из приоритета обеспечения интересов Общества. Для этого Правление тщательно изучает все условия и возможные последствия предлагаемой на рассмотрение сделки. В случае недостаточности представленных материалов для принятия взвешенного и обоснованного решения Правление вправе затребовать дополнительные материалы по рассматриваемой сделке.

В случае, если Правление рассматривает вопрос о заключении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, то в ее рассмотрении и обсуждении не должны принимать участия члены Правления, являющиеся стороной сделки или аффилированными лицами юридического лица, являющегося стороной сделки или участвующего в ней в качестве представителя или посредника.

В случае принятия Правлением решения о целесообразности заключения Обществом крупной сделки, сделки с заинтересованностью или сделки с лицом, связанным с Обществом особыми отношениями, Правление ходатайствует перед Советом директоров о заключении такой сделки. При этом, Правление представляет на рассмотрение Совета директоров все ранее рассмотренные материалы по предлагаемой сделке, на основании которых было принято решение ходатайствовать перед Советом директоров о принятии решения о заключении предлагаемой сделки. Кроме того, в случае, если предлагаемая к рассмотрению сделка связана с отчуждением или приобретением имущества, то прилагаются предложения по кандидатуре оценщика.

На основании представленных документов Совет директоров принимает одно из следующих решений:

- 1) об удовлетворении ходатайства Правления и заключении крупной сделки, сделки с заинтересованностью или заключении сделки с лицом, связанным с Обществом особыми отношениями;
- 2) об удовлетворении ходатайства Правления и заключении крупной сделки, сделки с заинтересованностью или заключении сделки с лицом, связанным с Обществом особыми отношениями с пересмотром условий сделки, кандидатуры оценщика и пересмотром иных предложений Правления;
- 3) об отказе в удовлетворении ходатайства Правления о заключении крупной сделки, сделки с заинтересованностью или сделки с лицом, связанным с Обществом особыми отношениями.

В принятии решения Советом директоров не должны принимать участие члены Совета директоров, являющиеся стороной сделки или аффилированными лицами юридического лица, являющегося стороной сделки или участвующего в ней в качестве представителя или посредника.

В случае необходимости Совет директоров вправе затребовать дополнительные документы по рассматриваемой сделке.

Крупная сделка или сделка с заинтересованностью подлежит утверждению акционером. Для принятия обоснованного решения акционером, Общество предоставляет возможность ознакомиться с необходимыми документами в порядке, предусмотренном Уставом и настоящим Кодексом.

Утверждения крупной сделки или сделки с заинтересованностью не требуется, если такая сделка подпадает по своим признакам к сделкам, в отношении которых ранее акционером принято решение о разрешении на будущее в совершении таких сделок.

2. Приобретение сторонним лицом 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение)

В соответствии с законодательством Республики Казахстан лицо, имеющее намерение приобрести на вторичном рынке ценных бумаг 30 и более процентов голосующих акций Общества, обязано направить об этом уведомление в Общество и уполномоченный орган в установленном им порядке.

Правление в течение 3 рабочих дней рассматривает данное уведомление и определяет позицию Общества в отношении предстоящего поглощения и ходатайствует перед Советом директоров об утверждении решения и текста информационного сообщения для акционера, содержащего мнение Общества касательно предстоящего поглощения, для опубликования такого мнения в печатных изданиях.

Совет директоров не позднее 5 рабочих дней рассматривает ходатайство Правления и принимает одно из следующих решений:

1. удовлетворить ходатайство Правления и согласиться с позицией Общества, предложенной Правлением относительно предстоящего поглощения и утвердить текст информационного сообщения для акционера;
2. отказать в удовлетворении ходатайства Правления и пересмотреть позицию Общества относительно предстоящего поглощения, предложенную Правлением, с внесением соответствующих корректировок в текст информационного сообщения.

Информационное сообщение публикуется в периодическом печатном издании, выпускаемом тиражом не менее пятнадцати тысяч экземпляров и распространяемом на всей территории Республики Казахстан, в течение 5 рабочих дней со дня утверждения Советом директоров текста информационного сообщения для акционера.

Общество в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан, вправе сделать предложение лицу, желающему продать акции Общества, об их покупке самим Обществом или третьим лицом по цене, превышающей предложенную цену. Предложение Общества должно содержать сведения о количестве акций, цене и реквизитах покупателей в случае приобретения акций третьим лицом.

В случае согласия лица, желающего продать акции, на предложение Общества, заключение сделки договора купли-продажи акций осуществляется в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан с учетом требований, установленных в отношении совершения крупных сделок, и порядка выкупа Обществом размещенных акций.

Уведомление о приобретении на вторичном рынке ценных бумаг 30 и более процентов голосующих акций Общества должно быть также направлено акционером, который самостоятельно или совместно со своими аффилированными лицами приобрел указанное количество акций, Обществу в течение 3 рабочих дней. С даты получения такого уведомления Общество контролирует соблюдение акционером, который самостоятельно или совместно со своими аффилированными лицами приобрел указанное количество акций, требований настоящего пункта Кодекса.

3. Реорганизация

Вопрос о реорганизации Общества с приложением условий такой реорганизации выносится на рассмотрение акционера Советом директоров.

Совет директоров активно участвует в определении условий и порядка реорганизации Общества. До принятия решения о реорганизации в форме присоединения, слияния, выделения отдельные члены Совета директоров вправе участвовать в переговорах о реорганизации, проводимых Правлением с исполнительными органами обществ, участвующих в реорганизации, и организовывать обсуждение хода этих переговоров Советом директоров. Совет директоров утверждает окончательные проекты документов о реорганизации и выносит вопрос о реорганизации на решение акционера с приложением мнения Совета директоров по данному вопросу.

Правление представляет Совету директоров, до вынесения последним вопроса о реорганизации на рассмотрение акционеру, информацию и материалы, связанные с предполагаемой реорганизацией. Совету директоров представляются следующие документы:

- 1) проект договора о слиянии (присоединении) или проект решения о разделении (выделении);
- 2) проект учредительных документов вновь создаваемых в результате реорганизации (слияния, разделения, выделения или преобразования) организаций, либо учредительные документы организации, к которой осуществляется присоединение;
- 3) годовую финансовую отчетность всех организаций, участвующих в слиянии (присоединении) за 3 последних завершенных финансовых года;
- 4) ежеквартальные отчеты, составленные не позднее чем за шесть месяцев до даты проведения собрания, на которое выносится вопрос о реорганизации, если с окончания последнего финансового года прошло более шести месяцев;
- 5) проекты передаточного акта или разделительного баланса;
- 6) обоснование реорганизации.

Общество вправе в целях определения соотношения конвертации акций при реорганизации Общества привлечь оценщика.

Уведомление о проведении совместного общего собрания осуществляется каждым юридическим лицом, участвующим в слиянии (присоединении), в порядке, установленном законодательством и уставами данных юрлиц.

Советы директоров (иные органы) реорганизуемых юридических лиц могут провести совместное заседание с целью определения даты, места и времени проведения совместного общего собрания акционеров, а в случае голосования в заочной форме — даты, до которой следует направлять заполненные бюллетени, и почтового адреса, по которому они должны быть направлены.

Порядок проведения голосования на совместном общем собрании участников юридических лиц, принимающих участие в слиянии или присоединении, лица, осуществляющие функции органов общего собрания участников, определяются в соответствии с правилами, указанными в договоре о слиянии (присоединении).

3. Ликвидация

Основания и порядок ликвидации Общества регулируется законодательством Республики Казахстан.

Общество может быть ликвидировано:

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

В случае добровольной ликвидации и 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 Общества. Особенности деятельности ликвидационной комиссии при добровольной ликвидации Общества определяются законодательством Республики Казахстан.

Принудительная ликвидация производится судом в связи с:

- 1) банкротством;

2) заявлением (иском) уполномоченных государственных органов, юридических или физических лиц о прекращении деятельности Общества и по другим основаниям, предусмотренным законодательными актами.

Неплатежеспособность и несостоятельность Общества устанавливаются заключением уполномоченного органа, представляемым в суд, составленным с учетом методики расчета пруденциальных нормативов (и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов), размера капитала Общества.

Общество может быть признано банкротом только по решению суда в установленном порядке. Внесудебная процедура ликвидации несостоятельного Общества по решению его кредиторов и самого Общества не допускается.

Ликвидационная (конкурсная) масса формируется в порядке, определенном законодательством Республики Казахстан.

Требования кредиторов при принудительной ликвидации Общества удовлетворяются в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Общество считается прекратившим свою деятельность с момента внесения соответствующей записи в государственный регистр юридических лиц.

Оставшееся после завершения расчетов с кредиторами имущество Общества передается ликвидационной комиссией акционеру в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан.

Глава 7. Раскрытие информации об Обществе

Учитывая крайнюю важность максимальной информационной открытости Общества для правильной оценки деятельности Общества и для поддержания доверия к нему, Общество обеспечивает своевременное и полное представление для акционера, потенциальных инвесторов и уполномоченного органа информации о деятельности Общества.

Основной целью раскрытия Обществом информации о своей деятельности перед акционером, потенциальными инвесторами и уполномоченным органом является обеспечение указанных лиц доступной, регулярной и надежной информацией об Обществе. При этом Общество исходит из того, чтобы объем информации позволял составить правильное и полное представление о деятельности Общества и принять взвешенное решение об участии в деятельности Общества (приобретении акций Общества), а также о совершении иных действий в процессе участия в управлении Обществом. Кроме того, такая информационная открытость облегчает контроль со стороны уполномоченного органа.

Вместе с тем при представлении информации Общество исходит из необходимости обеспечения информационной безопасности и сбалансированности представляемой информации, с целью избежать необоснованного раскрытия информации, которая носит конфиденциальный или служебный характер.

1. Порядок представления информации уполномоченным органам и акционером

Общество представляет уполномоченному органу годовую финансовую отчетность (бухгалтерский баланс, отчет о доходах и расходах, отчет о движении денег и иную отчетность в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете и финансовой отчетности) в течение десяти дней после её утверждения акционером в порядке, определенном уполномоченным органом.

Общество, согласно положениям законодательства Республики Казахстан ежеквартально представляет финансовую отчетность уполномоченному органу и публикует в печатных изданиях, определенных Уставом, финансовую отчетность за квартал.

В соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и в целях обеспечения информационной открытости Общество обеспечивает обязательное раскрытие для акционера и уполномоченного органа в соответствии с действующим законодательством следующей информации:

- 1) решения, принятые акционером и советом директоров, и информация об исполнении принятых решений;
- 2) выпуск Обществом акций и других ценных бумаг и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг Общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг Общества, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг Общества;
- 3) совершение Обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых у Общества имеется заинтересованность;
- 4) получение Обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала;
- 5) получение Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности;
- 6) участие Общества в учреждении юридического лица;
- 7) арест имущества Общества;
- 8) наступление обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Общества, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов Общества;
- 9) привлечение Общества и его должностных лиц к административной ответственности;
- 10) решения о принудительной реорганизации Общества;
- 11) иная информация, затрагивающая интересы его акционера, в соответствии с настоящим уставом.

Информация, указанная в подпунктах 1), 3)-5) и 7)-9), в течение 5 дней направляется Обществом в уполномоченный орган путем письменного извещения посредством почтовой или курьерской службы.

В период размещения ценных бумаг Общество обеспечивает раскрытие следующей информации для акционера, потенциальных инвесторов и уполномоченного органа:

- 1) информацию, содержащуюся в проспекте выпуска ценных бумаг;
- 2) информацию, содержащуюся в отчетах об итогах размещения ценных бумаг, направляемых Обществом в уполномоченный орган в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- 3) информацию, включенную в финансовую отчетность;
- 4) иную информацию, подлежащую раскрытию в соответствии с законодательством Республики Казахстан или требованиями организатора торгов с ценными бумагами.

Данная информация, раскрывается Обществом путем:

- 1) представления информации уполномоченному органу в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом и настоящим Кодексом;
- 2) представления информации организатору торгов с ценными бумагами в соответствии с внутренними правилами организатора торгов с ценными бумагами и настоящим Кодексом;
- 3) публикации информации в информационной системе организатора торгов с ценными бумагами или информационного агентства.

В процессе обращения эмиссионных ценных бумаг Общества на вторичном рынке ценных бумаг, Общество обеспечивает раскрытие следующей информации для акционера, потенциальных инвесторов и уполномоченного органа:

- 1) изменения в составе должностных лиц органов Общества;
- 2) изменения в составе крупных участников Общества;
- 3) реорганизация или ликвидация Общества или дочерних компаний Общества и зависимых акционерных обществ Общества;
- 4) наложение ареста на имущество Общества;
- 5) получение, приостановление или отзыв лицензии Общества;
- 6) решения акционера Общества;
- 7) изменения в списке организаций, в которых Общество является крупным участником.

Указанная информация раскрывается путем:

- 1) представления информации уполномоченному органу в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом и настоящим Кодексом;
- 2) публикации информации в информационной системе организатора торгов с ценными бумагами или информационного агентства.

В соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом обеспечивает своему акционеру доступ к следующим документам:

- 1) Уставу, изменениям и дополнениям, внесенным в него;
- 2) решению о создании Общества, свидетельству о государственной регистрации (перерегистрации) как юридического лица; статистической карточке;
- 3) лицензиям на осуществление определенными видами деятельности и (или) совершение определенных действий;
- 4) документам, подтверждающим права Общества на имущество, которое находится (находилось) на его балансе;
- 5) проспектам выпуска ценных бумаг;
- 6) документам, подтверждающим государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, аннулирование ценных бумаг, а также утверждение отчетов об итогах размещения и погашения ценных бумаг, представленные в уполномоченный орган;
- 7) положениям о филиалах и представительствах Общества;
- 8) решениям акционера;
- 9) протоколам заседаний (решений заочных заседаний) Совета директоров, материалам по вопросам повестки дня Совета директоров;
- 10) протоколам заседаний (решений) Правления;
- 11) внутренним правилам и документам Общества, утверждаемым акционером и иными органами Общества, подлежащим представлению акционеру Общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- 12) финансовой отчетности Общества;
- 13) иным документам в соответствии с решениями акционера или Совета директоров.

Информация, подлежащая представлению акционеру в соответствии с законодательством, Уставом и настоящим Кодексом, представляется держателям депозитарных расписок на акции Общества через банк-депозитарий.

2. Порядок получения документов Общества

Для получения вышеуказанных документов, не составляющих предмет коммерческой или иной конфиденциальной информации, 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.

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

По письменному требованию акционера Общество представляет ему копии Устава, изменений и дополнений к нему в течение трех рабочих дней с момента получения такого требования.

Общество устанавливает размер платы за представление копий документов, который не может превышать стоимость расходов на изготовление копий документов и оплату расходов, связанных с доставкой документов акционеру, а также оплаты услуг независимого регистратора.

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

Для получения необходимой информации, составляющей предмет коммерческой или иной охраняемой тайны, 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, подписывает обязательство о неразглашении ставших ему известными сведений содержащих коммерческую и иную охраняемую законом тайну.

Председатель Правления рассматривает запрос на предмет возможности представления запрашиваемой акционером информации, а также вида представляемых документов (его копия, заверенная выписка из документа и пр.) 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, сумму расходов на изготовление копий документов (заверенных выписок из них и пр.) и их отправку или доставку акционеру, также реквизиты, по которым акционер должен оплатить стоимость указанных расходов.

В течение пяти рабочих дней со дня получения денег в оплату почтовых расходов и расходов Общества по изготовлению копий документов и подписания акционером Обязательства о неразглашении банковской, коммерческой и служебной тайны Общество направляет заказным письмом или вручает лично акционеру копии запрашиваемых документов (заверенные выписки из них).

В случае не подписания акционером вышеуказанного Обязательства, запрашиваемая информация (документы) Обществом не представляется.

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.

При подготовке к проведению годового заседания акционера (его представителя), ему представляются материалы, в порядке, предусмотренном главой 3 настоящего Кодекса.

Глава 8. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества

Действующая система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества направлена на обеспечение доверия инвесторов к Обществу и органам Общества. Основной целью такого контроля является защита капиталовложений акционера и активов Общества.

Данная цель достигается путем решения следующих задач:

- 1) установление и обеспечение соблюдения эффективных процедур внутреннего контроля;
- 2) обеспечение эффективной и прозрачной системы управления в Обществе, в том числе предупреждение и пресечение злоупотреблений со стороны Правления и должностных лиц Общества;
- 3) предупреждение, выявление и ограничение финансовых и операционных рисков;
- 4) обеспечение достоверности финансовой информации, используемой либо раскрываемой Обществом.

1. Служба внутреннего аудита

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляется специальным органом — Службой внутреннего аудита.

Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляется через формирование эффективной системы внутреннего контроля.

Общество обеспечивает создание и эффективное функционирование системы внутреннего контроля посредством ежедневного внутреннего контроля за порядком осуществления всех хозяйственных операций.

Порядок назначения работников Службы внутреннего аудита, структура и состав Службы внутреннего аудита, требования, предъявляемые к работникам этой службы, определены во внутренних правилах, утвержденных Советом директоров.

Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета директоров и Правления.

Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью обеспечивает точное исполнение Стратегии развития Общества, утвержденной Советом директоров, плана капитальных вложений, бизнес-плана, бюджета Общества.

Совет директоров контролирует деятельность Службы внутреннего аудита.

Обязанности по оценке эффективности и подготовке предложений по совершенствованию действующих в Обществе процедур внутреннего контроля осуществляются Советом директоров.

Перечень и порядок представления в Службу внутреннего аудита информации и материалов о совершении Обществом операций, а также ответственность должностных лиц и работников за непредставление информации устанавливаются соответствующими внутренними правилами Общества.

Служба внутреннего аудита проверяет представленные документы и материалы на соответствие их процедурам внутреннего контроля, в том числе наличие необходимых согласований с руководителями подразделений, если они требуются в соответствии с установленным порядком, а также наличие средств, предусмотренных бюджетом Общества на совершение определенной операции.

Служба внутреннего аудита ведет учет выявленных нарушений при осуществлении операций и представляет информацию о таких нарушениях Совету директоров.

2. Внешний аудит

Независимый аудитор Общества утверждается акционером.

Аудиторская проверка независимой аудиторской организацией (аудитором) проводится с целью получения объективной и полной информации о деятельности Общества. Общество принимает все необходимые меры, чтобы обеспечить утверждение акционером аудитора Общества из числа аудиторских организаций (аудиторов), имеющих солидную репутацию и ведущих свою деятельность в соответствии с общепринятыми принципами.

Во время аудиторской проверки аудиторские организации (аудиторы) прилагают максимум усилий для выявления злоупотреблений или нарушений Обществом требований законодательства и доводят информацию об этих нарушениях до Совета директоров. Контроль за устранением выявленных нарушений является гарантией их устранения и обеспечивает достоверность представляемой акционеру информации.

Глава 9. Дивидендная политика

Советом директоров разрабатывается и утверждается Положение о дивидендной политике Общества, которое четко определяет принципы и механизмы реализации дивидендной политики Общества.

Одним из основных принципов о дивидендной политике является обеспечения простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условия их выплат.

Дивидендная политика должна быть достаточно прозрачной и доступной для изучения акционером и потенциальными инвесторами.

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

1. Выплата дивидендов

Решение о выплате дивидендов принимается на годовом заседании акционера при наличии у Общества доходов по итогам отчетного, года в размере, позволяющем осуществлять такую выплату дивидендов.

В положении о дивидендной политике предусматриваются простые и понятные механизмы выплаты дивидендов. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для акционера.

При определении размера чистой прибыли надлежит исходить из того что размер чистой прибыли для целей определения размера дивидендов не должен отличаться от размера чистой прибыли для целей бухгалтерского учета, поскольку в ином случае размер дивидендов будет рассчитываться исходя из заниженной либо из завышенной суммы, что означает существенное ущемление интересов акционера. Вследствие этого Общество осуществляет расчет чистой прибыли в порядке установленном действующим законодательством для целей бухгалтерского учета.

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

Приоритетной формой выплаты дивидендов является оплата в денежной форме.

При разработке Положения о дивидендной политике особое внимание уделяется вопросам неполной или несвоевременной выплаты дивидендов.

Глава 10. Урегулирование корпоративных конфликтов

Конфликтом в рамках настоящего Кодекса признает любое разногласие или спор между органом Общества и его акционером, которые возникли в связи с участием акционера в Обществе.

В случае возникновения корпоративного конфликта Общество в максимально короткие сроки определяет свою позицию по возникшему конфликту, принимает соответствующее решение и доводит его до сведения акционера. При определении своей позиции Общество основывается на нормах законодательства Республики Казахстан и обеспечения разумного сочетания интересов Общества и его акционера.

В случае необходимости Общество представляет стороне конфликта, суду, уполномоченному органу и иным государственным органам необходимую информацию для выяснения реального положения дел по возникшему конфликту и принятия мер по его

урегулированию в порядке, предусмотренном Уставом, настоящим Кодексом и внутренними документами Общества.

Общество обязуется принимать все зависящие от него меры по урегулированию возникшего корпоративного конфликта и обеспечить акционеру возможность реализовать и защитить свои права. В случае вынужденного отказа в удовлетворении просьбы акционера, Общество обязуется строго основываться на положениях действующего законодательства.

Компетенция органов Общества по рассмотрению корпоративных конфликтов разграничивается в зависимости от принадлежности вопроса корпоративного конфликта к компетенции того или иного органа.

1. Порядок определения позиции Общества по корпоративному конфликту

В случае возникновения корпоративного конфликта или ситуации, способной привести к возникновению корпоративного конфликта, соответствующее структурное подразделение в срок не позднее 3 рабочих дней выносит данный вопрос на рассмотрение Правления с приложением документов и пояснений, необходимых для принятия обоснованного решения и определения позиции Общества.

В случае, если вопрос в отношении которого может возникнуть или возник корпоративный конфликт, относится к компетенции Совета директоров, то Правление, рассмотрев соответствующие документы и сформулировав свою позицию по данному вопросу, ходатайствует перед Советом директоров об утверждении позиции Общества. Совет директоров, рассмотрев ходатайство Правления, вправе принять одно из следующих решений:

- 1) утвердить предлагаемую Правлением позицию Общества;
- 2) отказать в удовлетворении предлагаемой Правлением позиции Общества и определить иную позицию по вопросу корпоративного конфликта.

В рассмотрении вопроса по определению позиции Общества в отношении корпоративного конфликта не должны принимать участие члены Правления или Совета директоров, которые являются:

- 1) стороной конфликта;
- 2) аффилированным лицом стороны конфликта.

Позиция Общества в отношении корпоративного конфликта должна быть доведена до сведения сторон (стороны) конфликта акционера в течение 3 рабочих дней с даты определения позиции Общества.

В случае, если стороной конфликта является Общество, то Правление или Совет директоров при определении позиции Общества по вопросу корпоративного конфликта утверждает также перечень действий Общества по урегулированию конфликта. По результатам действий по урегулированию корпоративного конфликта Общество вправе подписать соглашение об урегулировании конфликта.

Глава 11. Заключительные положения

Настоящий Кодекс вступает в действие с момента утверждения акционером.

Положения настоящего Кодекса обязательны к исполнению акционером, должностными лицами и работниками Общества.

Лица, нарушившие положения настоящего Кодекса, несут ответственность в соответствии с законодательством Республики Казахстан.