Приложение
к протоколу внеочередного общего собрания
участников Товарищества с ограниченной
ответственностью «ТССП Групп»
от «19» августа 2024 года №89

Кодекс корпоративного управления Товарищества с ограниченной ответственностью «ТССП Групп»

г. Астана
2024 год

Глава 1. Общие положения

1. Настоящий Кодекс корпоративного управления (далее – Кодекс) разработан в соответствии с действующим Законодательством Республики Казахстан и определяет подходы корпоративного управления в Товариществе с ограниченной ответственностью «ТССП Групп» (далее – Товарищество). Товарищество является головной (материнской) компанией группы дочерних организаций (далее – Группа). В дочерних организациях Товарищества положения Кодекса будут работать в части, не противоречащей законодательству государств их регистрации, их учредительным документам и решениям их участников.

2. В Кодексе используются следующие основные понятия:

1) Участники - Участники Товарищества в соответствии с действующим Законодательством Республики Казахстан и учредительными документами Товарищества;

2) Общее собрание участников – высший орган Товарищества. Порядок проведения общего собрания Участников, определяется Законом Республики Казахстан "О Товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» от 22 апреля 1998 года (далее – Закон о ТОО) и Уставом Товарищества;

3) Директор – единоличный исполнительный орган Товарищества;

4) Партнеры – юридические и физические лица - поставщики и подрядчики, покупатели и заказчики, а также финансовые институты;

5) Работник – физическое лицо, состоящее в трудовых отношениях с Товариществом и выполняющее работу по трудовому договору.

6) План развития – документ, определяющий основные направления деятельности и показатели финансово-хозяйственной деятельности Товарищества на среднесрочный период (от 1-го года до 3-х лет);

7) Корпоративное управление – совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Товарищества и включающих отношения между Участниками, исполнительным органом и иными органами Товарищества и Заинтересованными сторонами в интересах Участников. Корпоративное управление также определяет структуру Товарищества, с помощью которой устанавливаются его цели, способы достижения этих целей, а также мониторинг и оценка результатов деятельности;

8) Корпоративные события – события, оказывающие существенное влияние на деятельность Товарищества, затрагивающие интересы Участников, определенные пунктом 5. Статьи 102 Закона «О рынке ценных бумаг»;

9) Корпоративный конфликт – разногласия или спор между Участниками и/или органами Товарищества, Директором, Корпоративным секретарем;

10) Корпоративный секретарь – назначенный Участниками работник Товарищества (дочерней организации), не являющийся членом исполнительного органа Товарищества, на которого возложена функция контроля подготовки и проведения Общего собрания участников, обеспечение формирования материалов по вопросам повестки дня и контроля за обеспечением доступа к ним;

11) Ключевые показатели (индикаторы) эффективности (далее – КПЭ) – показатели, характеризующие уровень эффективности деятельности Товарищества, должностных лиц и работников Товарищества, которые позволяют оценить эффективность их деятельности. КПЭ могут иметь количественное значение, в том числе с разбивкой по годам, утверждаемое для Товарищества в составе Плана развития, либо утверждаемое

дифференцированно для работников Товарищества и соответствующее результатам их деятельности за планируемые и отчетные периоды;

12) Заинтересованные стороны – физические лица, юридические лица, группы физических или юридических лиц, которые оказывают влияние или могут испытывать влияние деятельности Товарищества, их продуктов или услуг и связанных с этим действий в силу норм законодательства, заключенных договоров (контрактов) или косвенно (опосредованно); основными представителями заинтересованных сторон являются Участники, Работники, клиенты, поставщики, государственные органы, дочерние и зависимые организации, держатели облигаций, кредиторы, инвесторы, общественные организации, население регионов, в которых осуществляется деятельность Товарищества;

13) Устойчивое развитие – это развитие, при котором Товарищество управляет влиянием своей деятельности на окружающую среду, экономику, общество и принимает решения с учетом соблюдения интересов Заинтересованных сторон. Устойчивое развитие должно отвечать потребностям нынешнего поколения, не лишая будущие поколения возможности удовлетворять свои потребности;

14) Иные термины, применяемые в настоящем Кодексе, соответствуют терминам и определениям, используемым в законодательстве Республики Казахстан.

3. При осуществлении деятельности Товарищество обеспечивает:

1) управление Товариществом с соблюдением принципа законности и надлежащим уровнем ответственности, разграничением полномочий, подотчетности и эффективности;

2) систему управления рисками;

3) исключение конфликта интересов.

4. Контроль за исполнением Товариществом Кодекса осуществляется Участниками. Корпоративный секретарь ведет мониторинг и консультирует Участников и исполнительный орган Товарищества по вопросам надлежащего соблюдения Кодекса.

5. Нормы Кодекса подлежат пересмотру с учетом изменения законодательства Республики Казахстан, казахстанской и международной практики, стандартов корпоративного управления.

6. Случаи несоблюдения положений Кодекса рассматриваются Участниками с принятием решений, направленных на дальнейшее совершенствование корпоративного управления в Товариществе.

Глава 2. Принципы корпоративного управления Товарищества

7. Товарищество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Товарищества, обеспечения транспарентности и подотчетности, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение им капитала. Система корпоративного управления предусматривает разграничение полномочий и ответственности между органами, должностными лицами и работниками Товарищества.

8. Корпоративное управление Товарищества строится на справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализме и компетентности. Структура корпоративного управления основывается на уважении прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Товарищества лиц и способствует успешной деятельности Товарищества, в том числе росту его ценности, поддержке финансовой стабильности и прибыльности.

9. Основополагающими принципами Кодекса являются:

1) принцип разграничения полномочий;

2) принцип защиты прав и интересов Участников;

3) принцип эффективного управления Товариществом;

4) принцип устойчивого развития;

5) принцип управления рисками;

6) принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;

7) принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества.

10. В рамках структуры корпоративного управления Товариществом определяется разделение обязанностей между органами Товарищества, обеспечивается системность и последовательность процессов корпоративного управления.

11. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, содействует созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Товарищества и получения рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов и рейтинговых агентств.

Глава 3. Принцип разграничения полномочий

12. Права, обязанности и полномочия Участников и исполнительного органа определяются согласно действующему законодательству Республики Казахстан и Уставу Товарищества.

13. Товарищество осуществляет свою деятельность в рамках своей основной деятельности, предусмотренной Уставом Товарищества.

14. В целях осуществления контрольных функцийв Товариществе, по решению Участников может быть создан Наблюдательный Совет и/или Ревизионная комиссия (ревизор), состав и полномочия которых определяются в соответствующем решении.

15. Взаимоотношения (взаимодействие) между государственным органом и Товариществом осуществляются через исполнительный орган Товарищества в соответствии с принципами корпоративного управления. Роль и функции исполнительного органа Товарищества закрепляются в Законе «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью», Уставе Товарищества и настоящем Кодексе.

16. Предоставление информации, в том числе отчетов Товарищества, государственным органам осуществляется в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.

17. Исполнительный орган Товарищества полностью самостоятелен и независим при принятии решений и осуществлении действий в пределах своей компетенции.

18. Товарищество информирует Участников о случаях вмешательства со стороны государственных органов в оперативную (текущую) деятельность Товарищества, не предусмотренных законодательством и вносит предложения по предотвращению таких случаев.

19. Товарищество будет стремиться к тому, чтобы сделки и отношения между Товариществом, Партнерами, Заинтересованными сторонами, а также с участниками рынка осуществлялись на коммерческой основе в рамках действующего законодательства Республики Казахстан и с целью поддержания справедливой конкуренции на рынке;

20. Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между:

1) Участниками;

2) наблюдательным советом (при наличии);

3) исполнительным органом;

4) заинтересованными сторонами;

5) иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом.

Товарищество утверждает положения об органах (в случае если такие положения не предусмотрены Уставом Товарищества), а также должностные инструкции работников. Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.

21. Общее собрание Участников проводятся по мере возникновения вопросов, относящихся его компетенции. Участники обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставом Товарищества.

22. С целью обеспечения устойчивого развития, Товарищество формирует и утверждает единые политики и корпоративные стандарты.

23. Исполнительный орган Товарищества поддерживает постоянный диалог с Участниками по вопросам Планов развития.

24. Одной из основных стратегических задач Товарищества является обеспечение роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития Товарищества, что отражается в Планах развития Товарищества.

25. Система корпоративного управления в Товарищества обеспечивает:

1) наличие системы управления, разграничения полномочий и процесса принятия решений, отсутствие дублирования функций и процессов;

2) единые стандарты, политики и процессы, в том числе в части определения единых подходов к планированию, мониторингу и контролю, оценке результативности и применению корректирующих действий.

3) доступ к качественной информации в отношении деятельности Товарищества;

4) надлежащее управление рисками Товарищества.

Глава 4. Принцип защиты прав и интересов Участников

26. Товарищество обеспечивает реализацию прав Участников, предусмотренных Законом «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» (далее – Закон) . Соблюдение прав участников является ключевым условием для привлечения инвестиций в Товарищество.

Корпоративное управление в Товариществе основывается на обеспечении защиты, уважении прав и законных интересов Участников и направлено на способствование эффективной деятельности Товарищества, в том числе росту долгосрочной стоимости Товарищества, поддержанию ее финансовой стабильности и прибыльности.

27. Порядок обмена информацией между Товариществом и Участниками регулируется законодательством, Уставом, внутренними нормативными документами Товарищества и Кодексом.

28. Товарищество обеспечивает реализацию прав Участников, в том числе:

1) право владения, пользования и распоряжения долей участия;

2) право участия в управлении Товариществом и избрания Исполнительного органа в порядке, предусмотренном Законом и/или Уставом Товарищества;

3) право на получение доли прибыли Товарищества (дивидендов);

4) право на получение стоимости имущества, оставшегося после расчета с кредиторами, или часть этого имущества в натуральном виде при его ликвидации;

5) право на получение информации о деятельности Товарищества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Товарищества, в порядке, определенном Уставом Товарищества и/или его внутренними документами и/или решением Общего собрания Участников;

6) право обращения в Товарищество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных и исчерпывающих ответов в сроки, установленные Уставом Товарищества и/или внутренними документами;

7) право на оспаривание в судебном порядке решений, принятых органами Товарищества ;

29. В случае наличия в Товариществе нескольких Участников, система корпоративного управления должна обеспечить равное и справедливое отношение ко всем Участникам и реализацию их прав.

30. Участники реализуют свои права по участию в управлении Товариществом посредством участия на общих собраниях Участников.

Глава 6. Принципы эффективного управления Товариществом

31. Органами Товарищества являются

1) Общее собрание Участников – высший орган Товарищества;

2) Директор – единоличный Исполнительный орган Товарищества

32. Порядок проведения общего собрания Участников

1) Участники проводят Общее собрание Участников для подведения итогов деятельности года, обсуждения Плана развития на среднесрочный период и КПЭ и принятия решений по вопросам своей компетенции. Участники также могут проводить в течение года регулярные встречи с Исполнительным органом для обсуждения вопросов деятельности Товарищества в рамках своей компетенции.

2) к исключительной компетенции Участников Товарищества относятся вопросы закрепленные в Уставе Товарищества.

3) вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Участника Товарищества, не могут быть переданы им на рассмотрение исполнительного органа Товарищества.

4) общее собрание Участников Товарищества вправе принять к своему рассмотрению любой другой вопрос, относящийся к деятельности Товарищества.

5) общее собрание Участников вправе отменить любое решение иных органов Товарищества по вопросам, относящимся к внутренней деятельности Товарищества.

6) порядок проведения общего собрания Участников устанавливается в соответствии с Законом О, Уставом и иными внутренними документами Товарищества, регулирующими деятельность Товарищества, либо решением общего собрания Участников.

7) Товарищество своевременно информирует Участников о дате и месте проведения общего собрания Участников в соответствии с требованиями Закона и Устава Товарищества. Порядок информирования о проведении общего собрания Участников, а

также порядок и условия предоставления материалов по вопросам его повестки дня должны обеспечивать Участников возможностью эффективной подготовки к участию в собрании.

8) Участник может вносить предложения в повестку дня общего собрания Участников, а также требовать созыва внеочередного общего собрания Участников при их обосновании.

9) Товарищество обеспечивают своевременное оповещение всех Участников. Для оповещения могут использоваться любые средства: электронная почта, мессенджеры, заказные письма и другие.

10) Корпоративный секретарь (или лицо, осуществляющее его функции) осуществляет мониторинг поступающих вопросов от Участников и предоставляет ответы в части процедуры проведения общего собрания Участников, разъясняет положения законодательства Республики Казахстан и документов Товарищества в части порядка участия и голосования на общем собрании Участников, а также по другим вопросам, если такое определено во внутренних документах Товарищества.

33. В Товариществе утвержден Порядок распределения чистого дохода (прибыли) между его участниками (далее – Порядок), в котором определены принципы, которыми руководствуется Исполнительный орган при подготовке Участникам предложений о распределении чистого дохода Товарищества за истекший финансовый год.

34. В Порядке также регламентируется условия выплаты Участникам части чистого дохода (прибыли), порядок определения размера и начисления причитающейся Участнику части чистого дохода (прибыли) процедуры выплаты и порядок принятия распределения чистого дохода и определения его части, направляемого на выплату дивидендов, порядок расчета размера дивидендов, условия, при соблюдении которых принимается решение о выплате.

35. В целях эффективной организации деятельности Общего собрания Участников и исполнительного органа, Общим собранием участников назначается корпоративный секретарь. Допускается возложение обязанностей корпоративного секретаря на действующего сотрудника Товарищества/дочерней организации с совмещением обязанностей по основной работе и обязанностей корпоративного секретаря.

36. Основные обязанности корпоративного секретаря включают:

1) содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Участников;

2) выполнение роли советника для Участников по всем вопросам корпоративного управления и применения законодательства Республики Казахстан, Устава Товарищества и положений Кодекса;

3) контроль своевременного исполнения корпоративных решений, принятых общим собранием Участников;

4) ведение архива корпоративных решений, материалов и результатов деятельности общего собрания Участников;

5) взаимодействие с Участниками по вопросам созыва и подготовки к проведению общего собрания Участников;

37. Основные функции корпоративного секретаря в части обеспечения деятельности общего собрания Участников включают, в том числе:

1) организацию проведения заседаний общего собрания Участников;

2) обеспечение получения Участниками актуальной и своевременной информации, достаточной для принятия решений по вопросам повестки дня и в рамках компетенции общего собрания Участников;

3) протоколирование заседаний общего собрания Участников, обеспечение хранения протоколов, материалов совещаний;

38. Исполнительный орган Товарищества оказывает корпоративному секретарю всестороннее содействие при исполнении им своих обязанностей.

39. Руководство текущей деятельностью Товарищества осуществляется Исполнительным органом. Исполнительным органом, в соответствии с Уставом Товарищества является Директор. Директор обладает организаторскими способностями и работает в активном взаимодействии с Участниками и конструктивно выстраивает с ними диалог, а также с другими заинтересованными сторонами;

40. Исполнительный орган подотчетен Общему собранию Участников и осуществляет руководство ежедневной деятельностью Товарищества, несет ответственность за реализацию Плана развития и решений, принятых общим собранием Участников.

41. Общее собрание Участников избирает Исполнительный орган, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда. Общее собрание Участников может в любое время прекратить полномочия Исполнительного органа.

42. Исполнительный орган Товарищества избирается сроком до пяти лет.

43. Исполнительный орган обеспечивает:

1) осуществление деятельности в соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Товарищества, решениями общего собрания Участников;

2) надлежащее управление рисками;

3) выделение ресурсов для реализации решений общего собрания Участников;

4) безопасность труда работников Товарищества;

5) создание атмосферы заинтересованности и лояльности Работников, развитие корпоративной культуры.

44. При рассмотрении каждого вопроса отдельное обсуждение посвящается рискам, связанным с принятием/непринятием решения и их влияния на стоимость и устойчивое развитие Товарищества.

45. Исполнительный орган не допускает возникновения ситуации с конфликтом интересов. При возникновении конфликта интересов, он заблаговременно уведомляет об этом Участников, фиксирует это письменно и не участвует в принятии решения по вопросу.

46. Исполнительный орган обеспечивает создание оптимальной организационной структуры Товарищества. Организационная структура направлена на:

1) эффективность принятия решений;

2) увеличение продуктивности Товарищества;

3) оперативность принятия решений;

4) организационную гибкость.

47. Отбор кандидатов на вакантные позиции Товарищества осуществляется на основе открытых и прозрачных конкурсных процедур. Карьерное продвижение, материальное стимулирование сотрудников Товарищества осуществляется в соответствии с принципами меритократии с учетом уровня знаний, компетенций, опыта работы и достижения поставленных задач.

Процедуры отбора кадров реализовываются по следующим требованиям:

1) открытость и отсутствие ограничений для занятия должностей для широкого круга лиц, обеспечивая принцип равенства возможностей, которые способствуют повышению конкуренции и отбора достойных претендентов, отвечающих требованиям профессионализма и компетентности;

2) беспристрастный подбор кадров и полное отсутствие протекционизма, патронажной системы приема (по принципу преданности, этнической принадлежности, родственных связей и личной дружбы).

48. К компетенции Исполнительного органа относятся все вопросы, которые не входят в исключительную компетенцию Общего собрания Участников.

49. Результаты деятельности Исполнительного органа оцениваются Общим собранием Участников. Результаты оценки оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий.

Глава 7. Принцип устойчивого развития

50. Товарищество осознает важность своего влияния на экономику, экологию и Товарищество, стремясь к росту долгосрочной стоимости, обеспечивает свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов Заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с Заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Товарищества.

51. Деятельность в области устойчивого развития Товарищества должна осуществляться в соответствии с принципами открытости, подотчетности, прозрачности, этичного поведения, уважения интересов заинтересованных сторон, законности, соблюдения прав человека, нетерпимости к коррупции, недопустимости конфликта интересов.

52. Нетерпимость к коррупции является одним из принципов устойчивого развития.

53. Коррупция разрушает стоимость, которую создает Товарищество для Участников, инвесторов, иных заинтересованных сторон и Товарищества в целом; Товарищество объявляет нетерпимость к коррупции в любых ее проявлениях. Должностные лица и Работники, вовлеченные в коррупционные дела, подлежат увольнению и привлечению к ответственности в порядке, предусмотренном законодательством. Системы внутреннего контроля в Товариществе должны включать в том числе меры, направленные на недопущение, предотвращение и выявление коррупционных правонарушений. Товарищество должно развивать диалог с Заинтересованными сторонами, чтобы повышать их информированность в борьбе с коррупцией.

54. Товарищество обеспечивает согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которые включают, в том числе, рост долгосрочной стоимости для Участников и инвесторов. Устойчивое развитие в Товариществе состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.

55. Экономическая составляющая направляет деятельность Товарищества на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов Участников, повышение эффективности

процессов, рост инвестиций в создание и развитие более совершенных технологий, повышение производительности труда, своевременную оплату налогов и других платежей в бюджет.

56. Экологическая составляющая обеспечивает минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологичных, энерго- и материало-сберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов, и иную соответствующую деятельность.

57. Социальная составляющая ориентирована на принципы социальной ответственности, которые в числе прочего включают обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья Работников, справедливое вознаграждение и уважение прав Работников, индивидуальное развитие персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест, проведение образовательных акций и иную соответствующую деятельность.

58. Все Работники и должностные лица Товарищества на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие путем личного поведения и соблюдения соответствующих политик и стандартов.

59. Допускается представление информации по устойчивому развитию в форме отдельного отчета или в составе годового отчета Товарищества.

Глава 8. Принцип управления рисками

60. В Товариществе создается эффективно функционирующая система управления рисками, направленная на обеспечение достижения Товариществом своих стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Участниками Товарищества для обеспечения:

1) оптимального баланса между ростом стоимости Товарищества, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками;

2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости Товарищества;

3) сохранности активов и эффективного использования ресурсов Товарищества;

61. Исполнительный орган обеспечивает внедрение культуры надлежащего управления рисками в Товариществе.

62. Общее собрание Участников утверждает внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками, исходя из задач этой системы.

63. Организация эффективной системы управления рисками в Товариществе направлена на построение системы управления, способной обеспечить понимание разумности и приемлемости уровня рисков Работниками, менеджментом, органами Товарищества при принятии ими решений, быстро реагировать на риски а также осуществлять незамедлительное информирование руководства соответствующего уровня о любых существенных недостатках.

64. Принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками предусматривают:

1) определение целей и задач системы управления рисками;

2) организационную структуру системы управления рисками с охватом всех уровней принятия решений и с учетом роли соответствующего уровня в процессе разработки, утверждения, применения и оценки системы управления рисками;

3) основные требования к организации процесса управления рисками (подходы к определению риска, порядок идентификации и оценки рисков, определение методов реагирования и мониторинг);

65. Исполнительный орган Товарищества:

1) обеспечивает разработку и внедрение утвержденных Общим собранием Участников внутренних документов в области управления рисками;

2) обеспечивает создание и эффективное функционирование системы управления рисками путем практической реализации и непрерывного осуществления, закрепленных за ним принципов и процедур управления рисками;

3) осуществляет мониторинг системы управления рисками в соответствии с требованиями внутренних документов;

4) обеспечивает совершенствование процессов и процедур управления рисками с учетом изменений во внешней и внутренней среде бизнеса.

66. Организационная структура системы управления рисками в Товариществе предусматривает наличие сотрудника, ответственного за функционирование системы управления рисками, к задачам которого относятся:

1) общая координация процессов управления рисками;

2) разработка методических документов в области управления рисками;

3) организация обучения работников в области управления рисками;

4) анализ портфеля рисков и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределения ресурсов в отношении управления соответствующими рисками;

5) формирование сводной отчетности по рискам, информирование Участников и исполнительного органа по вопросам, предусмотренным внутренними документами в области управления рисками;

6) проведение мероприятий по совершенствованию системы управления рисками.

67. Сотрудник, курирующий функцию управления рисками, не является владельцем риска, что обеспечивает его независимость и объективность. Невозможно совмещение функций по управлению рисками с функциями, связанными с корпоративным финансированием, казначейством, инвестиционной деятельностью. Совмещение с другими функциями допускается в случае, если не возникает значительный конфликт интересов.

Глава 9. Регулирование корпоративных конфликтов и конфликта интересов

68. Исполнительный орган и Работники Товариществавыполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах Товарищества и с учетом справедливого отношения ко всем Участникам, избегая корпоративных конфликтов. В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники находят пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Товарищества и заинтересованных сторон.

69. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает полное и скорейшее выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов Товарищества.

70. Корпоративные конфликты при содействии Корпоративного секретаря рассматриваются Участниками Товарищества.

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

72. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность Исполнительного органа, должностных лиц или Работника Товарищества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение ими должностных обязанностей.

73. Должностные лица и Работники Товарищества не допускают ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношения себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

74. Товариществом, во избежание конфликта интересов, препятствующих объективному выполнению общим собранием Участников своих обязанностей и ограничения политического вмешательства в процессы Общего собрания Участников, внедряются механизмы по их недопущению и регулированию.

75. Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закрепляются в Кодексе деловой этики Товарищества.

Глава 10. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества

76. В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон, Товарищество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества, а также информацию о деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.

77. Раскрытие Товариществом информации осуществляется в соответствии с принципами прозрачности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.

Каналы распространения информации при ее раскрытии обеспечивают равноправный, своевременный и не связанный с чрезмерными расходами доступ к необходимой информации. Доступ к информации предоставляется на безвозмездной основе и не требует выполнения специальных процедур (получение паролей, регистрации или иных технических ограничений) для ознакомления с ней.

78. Товарищество в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации, в том числе круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности.

79. Интернет-ресурс Товарищества является структурированным, удобным для навигации и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Товарищества.

80. Годовой отчет утверждается Общим собранием Участников. Годовой отчет является одним из ключевых источников информации для заинтересованных сторон. Годовой отчет является структурированным и визуально удобным документом и публикуется на русском языке с использованием, при необходимости, других языков.

81. Годовой отчет подготавливается и раскрывается до 31 июля года, следующего за отчетным.

82. Требования к содержанию годового отчета предполагают наличие следующей информации:

1) обращение Участников

2) обращение руководителя исполнительного органа;

3) о Товариществе: общие сведения; о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: количество и номинальная стоимость долей участия, состав Участников и долей участия, миссия, информация о рынке и положении Товарищества на рынке;

4) результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год: обзор и анализ деятельности относительно поставленных задач; операционные и финансовые показатели деятельности; основные существенные события и достижения; информация о существенных сделках с государством и иными аффилированными лицами;

5) структура активов;

6) цели и планы на будущие периоды;

7) существенные факторы риска и система управления рисками;

8) Товарищество также раскрывает дополнительную информацию в соответствии с требованиями фондовой биржи KASE.