



**УТВЕРЖДЕН**  
решением общего собрания акционеров  
Акционерного общества «Конденсат»  
(протокол от 12 сентября 2017 года)

**КОДЕКС**  
**КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**  
**Акционерного общества «Конденсат»**

Уральск, 2017г.

## СОДЕРЖАНИЕ

	Стр.
Глава 1. Общие положения .....	3
Глава 2. Принципы корпоративного управления .....	3
Глава 3. Общее собрание акционеров .....	6
Глава 4. Совет директоров .....	7
Глава 5. Исполнительный орган .....	8
Глава 6. Корпоративный секретарь .....	9
Глава 7. Корпоративные события .....	9
Глава 8. Раскрытие информации.....	10
Глава 9. Контроль финансово-хозяйственной деятельности .....	10
Глава 10. Дивидендная политика .....	11
Глава 11. Кадровая политика .....	11
Глава 12. Охрана окружающей среды .....	11
Глава 13. Регулирование корпоративных конфликтов .....	12
Глава 14. Заключительные положения.....	12

## ГЛАВА 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Конденсат» (далее - Кодекс) является документом, устанавливающим основные принципы и правила регулирования отношений, возникающих в процессе управления акционерным обществом «Конденсат» (далее – Компания), в том числе отношений между акционерами и органами Компании, между органами Компании, Компанией и заинтересованными лицами.

1.2. Соблюдение установленных Кодексом правил и принципов корпоративного управления позволит обеспечить высокий уровень деловой этики в отношениях внутри Компании, между акционерами Компании, а также в отношениях Компании с третьими лицами.

1.3. Настоящий Кодекс разработан в соответствии с положениями и требованиями действующего законодательства Республики Казахстан, рекомендациями уполномоченного органа по применению принципов корпоративного управления казахстанскими акционерными обществами, с учетом сложившейся международной практики корпоративного управления, этических норм и конкретных условий деятельности Компании на текущем этапе развития.

1.4. Компания следует положениям настоящего Кодекса, являющегося публичным документом, в стремлении повысить привлекательность Компании для существующих и потенциальных инвесторов.

## Глава 2. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

2.1. Принципы корпоративного управления – это основополагающие начала, которыми руководствуется Компания в процессе формирования, функционирования и совершенствования своей системы корпоративного управления.

2.2. Принципы корпоративного управления направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Компанией, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в настоящем Кодексе.

Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Компании лиц и способствует успешной деятельности Компании, в том числе росту ее рыночной стоимости и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

2.3. Основополагающими принципами корпоративного управления являются:

- принцип защиты прав и интересов акционеров;
- принцип подотчетности;
- принцип эффективности;
- принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Компании;
- принцип контрольности и подконтрольности.

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

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

### Принцип защиты прав и интересов акционеров

Компания обеспечивает реализацию основных прав акционеров:

- 1) Права владения, пользования и распоряжения принадлежащими им акциями;
- 2) Права обращения в Компанию с письменными запросами о ее деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные уставом Компании;
- 3) Права участия и голосования на общих собраниях акционеров;
- 4) Права участия в выборах органов управления;
- 5) Права получения доли прибыли Компании (дивидендов).

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

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

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

Компания должна доводить до сведения своих акционеров информацию о деятельности Компании, затрагивающую интересы акционеров Компании в порядке, предусмотренном уставом Компании.

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

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

Компания обеспечивает справедливое отношение ко всем акционерам.

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

### **Принцип подотчетности**

Данный принцип обеспечивает своевременное и полное предоставление акционерам Компании достоверной информации, касающейся текущего финансового положения Компании, достигнутых экономических показателей, результатов деятельности, структуры управления Компанией, что дает возможность акционерам Компании принимать обоснованные решения.

Для реализации данного принципа корпоративного управления Компания:

- 1) представляет акционерам подробную информацию по каждому вопросу повестки дня при подготовке общих собраний акционеров, в целях выработки у акционеров правильного (адекватного) представления по тому или иному вопросу повестки дня;
- 2) включает в годовой отчет, представляемый акционерам, необходимую информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Компании за год;
- 3) устанавливает единый, четкий и доступный порядок получения акционерами Компании интересующей их информации;
- 4) детализирует и соблюдает порядок контроля за использованием и представлением конфиденциальной информации, информации, составляющей предмет коммерческой тайны;
- 5) соблюдает требования законодательства по раскрытию информации, подлежащей обязательному доведению до сведения акционеров.

Порядок реализации права акционеров на получение интересующей их информации, перечень внутренней/служебной информации, отнесенной к коммерческой тайне, а также порядок получения такой информации регулируются Уставом Компании, и внутренними положениями Компании.

### **Принцип эффективности.**

Данный принцип дает возможность разумно и добросовестно осуществлять Исполнительным органом Компании действенное результативное руководство текущей деятельностью Компании, а также обеспечивает предоставление отчетности Исполнительным органом Компании Совету директоров Компании и ее акционерам.

Для реализации данного принципа Компания:

- 1) определила в Уставе Компании, в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, компетенцию Исполнительного органа;
- 2) через Совет директоров обеспечивает функционирование системы контроля за деятельностью Исполнительного органа Компании в целях наиболее эффективного осуществления Исполнительным органом возложенных на него функций;
- 3) обеспечивает соответствие вознаграждения руководителя и членов Исполнительного органа и других должностных лиц Компании их квалификации и реальному вкладу в результаты деятельности Компании;

- 4) принимает меры по разумному соблюдению Исполнительным органом Компании в своей деятельности интересов третьих лиц и партнеров Компании, государства и органов местного самоуправления, на территории которых находится Компания;
- 5) создала систему подбора и управления кадрами, позволяющую содействовать заинтересованности работников Компании в эффективной работе Компании.

Порядок избрания и основные требования к членам Исполнительного органа Компании, а также порядок его деятельности, устанавливаются законодательством Республики Казахстан, Уставом Компании, настоящим Кодексом и специальными внутренними положениями Компании.

### **Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Компании.**

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

Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Компанией и строится на основе соответствующего корпоративного положения, разработанного и утвержденного Советом директоров.

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

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

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

Процедуры и правила финансовой отчетности и аудита направлены на обеспечение доверия со стороны акционеров и инвесторов к деятельности Компании. 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.

Исполнительный орган Компании 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.

### **Принцип контрольности и подконтрольности.**

Данный принцип предусматривает осуществление Советом директоров Компании стратегического управления деятельностью Компании и эффективного контроля с его стороны за деятельностью Исполнительного органа Компании, подотчетность членов Совета директоров его акционерам, обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании.

Для реализации данного принципа корпоративного управления Компания:

- 1) решением Совета директоров утверждает программу развития Компании, а также обеспечивает эффективный контроль со стороны Совета директоров за финансово-хозяйственной деятельностью Компании;
- 2) установила для кандидатов в состав Совета директоров Компании требования, которые позволяют избрать членов, обеспечивающих наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на Совет директоров;
- 3) принимает меры по совершенствованию структуры Компании предполагающей создание департаментов для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров;

- 4) принимает меры по установлению эффективного контроля за деятельностью Исполнительного органа Компании путем установления порядка предоставления отчетности Исполнительного органа перед Советом директоров Компании;
- 5) создала департамент по финансам и контролю для осуществления контроля за финансовым состоянием Компании, выполнением утвержденных производственно-финансовых планов и сохранностью имущества Компании.

### **Глава 3. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**

3.1. Организация и порядок проведения Общего собрания акционеров должны удовлетворять следующим требованиям:

- справедливое и равноправное отношение ко всем акционерам;
- доступность участия в общем собрании для всех акционеров;
- предоставление максимальной организационной и отчетной информации;
- простота и прозрачность проведения Общего собрания акционеров.

3.2. Организация проведения Общего собрания акционеров.

- 1) Срок уведомления о созыве Общего собрания должен быть достаточным для того, чтобы акционер имел возможность для изучения порядка проведения и материалов предстоящего собрания, подготовки интересующих вопросов и выработки собственной позиции по вопросам повестки дня.
- 2) Информация и материалы, предоставляемые акционерам до проведения Общего собрания, а также порядок их предоставления должны обеспечить максимально полное представление о сути обсуждаемых вопросов, получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принятия обоснованных решений по вопросам повестки дня.
- 3) Способы информирования о созыве Общего собрания должны обеспечить своевременное оповещение всех акционеров. При необходимости дублируется как само оповещение, так и используются разные способы оповещения. В целях одновременного представления информации всем акционерам о деятельности Компании, для обеспечения равного к ним отношения, Общее собрание акционеров определяет средство массовой информации.
- 4) Все акционеры должны иметь возможность ознакомления со списком лиц, участвующих в работе Общего собрания. Данный процесс содействует реализации прав акционеров, которые нормативно могут быть не включены в список участвующих в работе Общего собрания. Процесс ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие и получение материалов Общего собрания должен быть простым и необременительным для всех акционеров. Список акционеров, имеющих право принимать участие в Общем собрании акционеров, составляется регистратором Компании на основании данных реестра держателей акций Компании с обязательным раскрытием номинальными держателями собственников акций.
- 5) Информационные материалы, распространяемые при подготовке Общего собрания, должны быть систематизированы по отношению к повестке дня Общего собрания. Должен быть установлен максимально простой и необременительный порядок получения или ознакомления с этими материалами.
- 6) Требования раскрытия информации не должны возлагать на Компанию излишнего административного бремени или неоправданных расходов.
- 7) Процесс рассмотрения и принятия существенных изменений в деятельности и управлении Компании на Общем собрании будет обеспечиваться дополнительными материалами по обоснованию таких изменений.
- 8) При необходимости акционерам предоставляются аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Компании.
- 9) В случае включения в повестку дня Общего собрания вопросов о выборе членов органов управления и контроля, должна быть представлена максимально полная информация о кандидатах на данные должности.
- 10) Вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования. Из повестки дня исключаются вопросы с формулировкой «разное», «иное», «другие» и т.п.
- 11) Процесс голосования на Общем собрании должен быть максимально простым и удобным для акционера с использованием всех возможных способов голосования.

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

### 3.3. Проведение Общего собрания

- 1) Порядок проведения Общего собрания обеспечивает всем акционерам равную возможность реализации прав на участие в Общем собрании. Акционер может голосовать лично или без личного присутствия (по доверенности, выданной лично акционером третьему лицу либо представителю номинального держателя) причем голоса, поданные и лично, и без личного присутствия, должны иметь равную силу.
- 2) Регламент работы Общего собрания основывается на разумной достаточности и возможности широкого обсуждения вопросов повестки дня и принятия обоснованных решений по ним.
- 3) Вырабатывается четкий регламент выступлений для отчетов должностных лиц Компании и акционеров.
- 4) Значимость Общего собрания в деятельности Компании подразумевает обязательное участие всех должностных лиц, участвующих в управлении Компании и контроле над ее деятельностью. В случае обоснованного отсутствия данных лиц необходимо присутствие их заместителей и/или лиц, компетентных в этих вопросах.
- 5) Время регистрации должно быть достаточным для того, чтобы все участники могли зарегистрироваться, при этом время регистрации не ограничивается началом работы Общего собрания акционеров, т.е. участники, прибывшие после начала Общего собрания акционеров, должны быть включены в дальнейшую работу Общего собрания.
- 6) Председатель собрания должен стремиться к тому, чтобы акционеры получили ответы на все существенные вопросы непосредственно на Общем собрании. Если сложность вопросов не позволяет ответить на них незамедлительно, лицо (лица), которому они заданы, предоставляет письменные ответы на заданные вопросы в кратчайшие сроки после завершения Общего собрания.
- 7) Выборы в Совет директоров, Исполнительный орган и иные органы управления и контроля Компании должны быть максимально прозрачными и обоснованными.
- 8) Процедура сбора и подсчета голосов должна быть максимально простой и прозрачной, акционеры должны быть удостоверены в исключении возможности какого-либо искажения результатов голосования.
- 9) Дата и время проведения Общего собрания акционеров устанавливаются таким образом, чтобы в собрании могло принять участие наибольшее количество лиц, имеющих право в нем участвовать. Общее собрание акционеров проводится по месту нахождения Исполнительного органа.

## Глава 4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

4.1. Совет директоров является органом управления, осуществляющим общее руководство деятельностью Компании, создается и функционирует в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Компании и настоящим Кодексом.

### 4.2. Совет директоров:

- определяет приоритетные направления развития Компании и устанавливает основные ориентиры деятельности Компании на долгосрочную перспективу;
- производит объективную оценку следования утвержденным приоритетным направлениям с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Компании и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Компании.

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

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

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

4.6. Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционерами.

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

4.8. В составе Совета директоров обязательно должны присутствовать независимые директора. Компания определяет собственные критерии независимости директоров, основанные на базовых положениях законодательства. Характерной чертой независимого директора является его независимость от контрольного акционера, менеджмента Компании и государства.

4.9. Текст обязательства члена Совета директоров перед Компанией, порядок ознакомления члена Совета директоров с делами и процессами деятельности, порядок прекращения полномочий члена Совета директоров в случае переизбрания как досрочного, так и очередного, порядок добровольного сложения полномочий, меры ответственности за невыполнение возложенных обязательств, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров определяются Уставом и внутренними документами Компании, разрабатываются Советом директоров и утверждаются Общим собранием акционеров Компании.

4.10. Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Компании и всех акционеров.

4.11. К исключительной компетенции Совета директоров относится принятие решение по вопросам, определенным в Уставе Компании.

4.12. Совет директоров вправе создавать различные департаменты (комитеты), в том числе:

- по развитию бизнеса;
- по финансам и контролю;
- по урегулированию корпоративных конфликтов;
- по социальным вопросам;
- иные.

4.13. Состав департамента по урегулированию корпоративных конфликтов формируется из числа независимых директоров. В случае недостаточности числа независимых директоров, независимый директор назначается руководителем данного департамента.

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

4.15. Совет директоров определяет срок давности по неразглашению внутренней (служебной) информации о Компании бывшими членами Совета директоров после прекращения их деятельности в составе Совета директоров.

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

## **Глава 5. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН**

5.1. Исполнительный орган осуществляет руководство текущей деятельностью Компании и несет ответственность за ее эффективность и соответствие финансово-хозяйственному плану.

5.2. Деятельность Исполнительного органа строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров, полностью подотчетна решениям Общего собрания акционеров Компании и Совета директоров

5.3. Исполнительный орган четко следует утвержденным Советом директоров внутренним положениям о назначении, порядке организации и деятельности членов Исполнительного органа Компании.

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

5.5. Основными направлениями деятельности Исполнительного органа являются:

- руководство текущей деятельностью Компании;
- определение и утверждение систем и правил функционирования Компании;
- планирование;
- определение внутреннего трудового распорядка;
- мотивирование и обеспечение дисциплины;
- составление и утверждение должностных инструкций и положений о подразделениях;
- наложение взысканий и предоставление поощрений и т.д.

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

5.7. Важным направлением деятельности Исполнительного органа является обеспечение соблюдения требований законодательства, в том числе трудового и законодательства об охране труда, правил техники безопасности.

5.8. При избрании Исполнительного органа Совет директоров учитывает деловые качества, позитивную репутацию, опыт и навыки руководящей работы кандидатов. Избрание Исполнительного органа производится на основе максимально прозрачного и четкого механизма.

## **Глава 6. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ**

6.1. Строгое соблюдение органами и должностными лицами Компании процедур, направленных на обеспечение прав и интересов акционеров, а также следование Компании положениям и нормам законодательства Республики Казахстан, положениям Устава и иными внутренними документами Компании обеспечивается введением института Корпоративного секретаря Компании.

Корпоративный секретарь – это работник общества, не являющийся членом Совета директоров и (или) исполнительного органа общества, который назначен Советом директоров общества и подотчетен совету директоров общества, а также в рамках своей деятельности контролирует подготовку и проведение заседаний собрания акционеров и Совета директоров общества, обеспечивает формирование материалов по вопросам повестки дня общего собрания акционеров и материалов к заседанию Совета директоров общества, ведет контроль за обеспечением доступа к ним.

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

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

6.4. Корпоративный секретарь компании обеспечивает учет и надлежащее рассмотрение соответствующими органами Компании обращений и запросов, поступающих от акционеров, по вопросам корпоративного управления, реализации прав акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров. Контроль за своевременным рассмотрением органами и подразделениями Компании таких обращений возлагается на Корпоративного секретаря.

6.5. Корпоративный секретарь информирует Совет директоров обо всех фактах несоблюдения в управлении обществом требований норм действующего законодательства и внутренних документов.

6.6. Статус, функции и обязанности Корпоративного секретаря определяются Положением о Корпоративном секретаре».

## **Глава 7. КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ**

7.1. К корпоративным событиям относятся события, определенные действующим законодательством Республики Казахстан. и/или внутренними документами общества о порядке определения информации, подлежащей раскрытию акционерам и инвесторам, относящейся к корпоративным событиям.

7.2. Порядок доведения информации о корпоративных событиях до сведения акционеров и инвесторов общества определяется законодательством Республики Казахстан и/или внутренними документами общества.

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

7.4. Общество доводит до сведения своих акционеров и инвесторов информацию о следующих решениях, принятых советом директоров:

- созыв годового, внеочередного общих собраний акционеров;
- определение количественного состава, срока полномочий исполнительного органа, избрание его руководителя и членов (лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа), а также досрочное прекращение их полномочий;
- создание и закрытие филиалов и представительств общества и утверждение положений о них.

## **Глава 8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ**

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

8.2. Компания обеспечивает предоставление своевременной, полной и достоверной информации о своей деятельности для акционеров, потенциальных инвесторов, уполномоченного органа. Характер и объем информации должен позволять составить реальное представление о деятельности Компании, дать возможность принять разумное решение об участии в процессе управления Компанией (инвестирования средств), быть достаточным для надлежащего контроля уполномоченного органа.

8.2. Система раскрытия информации должна удовлетворять принципам максимальной доступности информации о Компании и полной защите корпоративной (внутренней) информации Компании.

8.3. Раскрытие информации:

- 1) Информационная открытость Компании должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации о Компании.
- 2) Раскрытие публичной информации необходимо производить регулярно на основе использования средств массовой информации. Компания может использовать и другие способы предоставления информации, в том числе путем размещения ее на официальном сайте Компании..

8.4. Защита внутренней информации:

- 1) Наряду с доступностью информации Компания обеспечивает сохранность и защиту корпоративной (внутренней) информации.
- 2) В Компании разработана и применяется эффективная система контроля за использованием служебной и внутренней информацией.
- 3) В Компании предусматривается подписание работниками обязательства о неразглашении внутренней (служебной) информации, признаваемой конфиденциальной, на время осуществления ими трудовой деятельности, а также устанавливается срок давности по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Компании.

## **Глава 9. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

9.1. Работа системы контроля финансово-хозяйственной деятельности выстраивается на четко регулируемой Советом директоров основе.

9.2. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании осуществляется департаментом по финансам и контролю который непосредственно подчиняется Совету директоров и отчитывается перед ним в своей работе.

9.3. Порядок работы департамента по финансам и контролю, его состав, квалификационные требования к работникам департамента, форматы отчета и прочие вопросы его деятельности устанавливаются соответствующим положением, утверждаемым Советом директоров.

Порядок проведения проверок департаментом по финансам и контролю обеспечивает эффективный механизм контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании.

9.4.Основной целью внешнего аудита (аудиторской проверки независимым аудитором) является проверка финансовой отчетности Компании и получение независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности Компании.

9.5.Совет директоров предоставляет информацию о результатах внешнего аудита финансово-хозяйственной деятельности Компании всем акционерам и заинтересованным в деятельности Компании лицам.

## **Глава 10. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА**

10.1.Советом директоров может быть утверждено Положение о дивидендной политике, которое четко определяет принципы и механизмы реализации дивидендной политики Компании.

10.2.Одним из основных принципов Положения о дивидендной политике является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат.

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

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

10.5.Компания разрабатывает и утверждает простые и понятные механизмы выплаты дивидендов. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для акционеров Компании.

10.6.В Положении о дивидендной политике должны быть установлены порядок определения минимальной доли чистой прибыли Компании, направляемой на выплату дивидендов.

10.7.При определении размера чистой прибыли Компании 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 завышенной суммы, что означает существенное ущемление интересов акционеров. Вследствие этого Компания осуществляет расчет чистой прибыли в порядке, установленном действующим законодательством для целей бухгалтерского учета.

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

10.9.Приоритетной формой выплаты дивидендов является оплата в денежной форме.

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

## **Глава 11. КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА**

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

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

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

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

## **Глава 12. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

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

12.2.В своей деятельности Компания следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде.

12.3. Кроме настоящего Кодекса политика Компании в отношении охраны окружающей среды определяется внутренними нормативными актами Компании в сфере охраны окружающей среды.

### **Глава 13. КОНФЛИКТЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

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

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

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

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

13.5. В случае возникновения корпоративных конфликтов между акционерами, Компания должна предпринять активное участие в их урегулировании. При этом Исполнительный орган Компании должен активно содействовать разрешению подобных конфликтных ситуаций.

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

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

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

### **Глава 14. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

14.1. Настоящий Кодекс является документом, разработанным с учетом международного опыта в отношении вопросов корпоративного управления, Рекомендаций Национального банка Республики Казахстан по применению принципов корпоративного управления казахстанскими акционерными обществами.

14.2. Отдельные положения настоящего Кодекса отражены во внутренних Положениях и иных документах Компании.

14.3. Настоящий Кодекс вступает в действие с момента утверждения общим собранием акционеров Компании.

14.4. Положения настоящего Кодекса обязательны к исполнению акционерами Компании, должностными лицами и работниками Компании.

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