

УТВЕРЖДЕНО
Единственным акционером
Протокол №04/05/20-01 от «04» мая 2020 года

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

г. Нур-Султан, 2020 год

Содержание:

	Стр.	
Глава 1	Общие положения	3
Глава 2.	Принципы корпоративного управления	3
	§1. Принцип защиты прав и интересов Акционера	4
	§2. Принцип эффективного управления компанией Советом директоров и Правлением	5
	1. Принципы деятельности Совета директоров	5
	2. Принципы деятельности Правления	7
	§3. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества	7
	§4. Принцип законности и этики	8
	§5. Принцип эффективной дивидендной политики	8
	§6. Принцип эффективной кадровой политики	8
	§7. Принцип охраны окружающей среды	8
	§8. Принцип урегулирования корпоративных конфликтов	8
	§9. Принцип регулирования конфликта интересов	9
Глава 3.	Акционер	9
Глава 4.	Совет директоров	10
	§1. Общие положения о Совете директоров	10
	§2. Председатель Совета директоров	11
Глава 5.	Правление Общества	12
	§1. Общие положения о Правлении	12
	§2. Состав и порядок формирования Правления	12
Глава 6.	Принципы деятельности должностных лиц Общества	12
Глава 7.	Ответственность должностных лиц Общества	13
Глава 8.	Корпоративный секретарь Общества	14
Глава 9.	Корпоративные события	15
Глава 10.	Раскрытие информации об Обществе	15
Глава 11.	Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества	16
Глава 12.	Дивиденды	16
Глава 13.	Кадровая политика	17
Глава 14.	Охрана окружающей среды	17
Глава 15.	Урегулирование корпоративных конфликтов	17
Глава 16.	Регулирование конфликта интересов	18
Глава 17.	Заключительные положения	18

Глава 1. Общие положения

1. Настоящий Кодекс Корпоративного управления Акционерного общества «First Heartland Jýsan Invest» (далее – Общество) разработан и составлен с учетом существующего международного и казахстанского опыта в области корпоративного управления, в соответствии с положениями законодательства Республики Казахстан и базируется на признанных в международной практике принципах корпоративного управления.

2. Корпоративное управление – система взаимоотношений между Правлением Общества, Советом директоров, акционерами, руководящими работниками и аудиторами, а также взаимоотношения между уполномоченными коллегиальными органами Общества.

3. Кодекс корпоративного управления Общества - документ, утверждаемый Единственным акционером / общим собранием акционеров Общества (далее – Акционер), регулирующий отношения, возникающие в процессе управления Обществом, в том числе отношения между Акционером и органами Общества, между органами Общества, Обществом и заинтересованными лицами.

4. Настоящий Кодекс Корпоративного управления Общества (далее - Кодекс) является сводом правил и рекомендаций, которым Общество обязуется следовать в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношении внутри Общества и с другими участниками рынка. Кодекс призван сыграть важную роль в установлении международных стандартов управления Обществом.

5. Целью применения стандартов корпоративного управления является совершенствование корпоративного управления, защита прав и законных интересов Акционера Общества, укрепление репутации Общества, долгосрочное устойчивое развитие Общества при соблюдении разумного баланса интересов ключевых заинтересованных сторон, формирование его эффективного управления, поддержание надлежащего порядка раскрытия информации и функционирование систем управления рисками, комплаенс-риском и внутреннего контроля, а также соблюдение принципов, указанных в настоящем Кодексе.

6. Основными элементами эффективной системы корпоративного управления являются:

- 1) организационная структура;
- 2) корпоративные ценности;
- 3) стратегия деятельности Общества;
- 4) распределение обязанностей и полномочий в части принятия решений между уполномоченными органами Общества;
- 5) механизмы взаимодействия и сотрудничества Советом директоров, Правлением, внешними и внутренними аудиторами Общества;
- 6) процедуры и методики управления рисками;
- 7) система внутреннего контроля;
- 8) система вознаграждения;
- 9) наличие адекватной системы управленческой отчетности;
- 10) прозрачность корпоративного управления.

Глава 2. Принципы корпоративного управления

7. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящей главе, являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих главах Кодекса.

Корпоративное управление строится на справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализме, компетентности, уважении прав и законных интересов его участников и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе увеличению стоимости активов Общества, созданию рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

8. Доверие между участниками корпоративного управления является основой эффективной деятельности и инвестиционной привлекательности Общества.

9. Принципы корпоративного управления – это исходные начала, лежащие в основе формирования, функционирования и совершенствования системы корпоративного управления Общества:

1) обеспечение Акционера реальной возможностью осуществлять свои права, связанные с участием в деятельности Общества;

2) обеспечение Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и эффективного контроля с его стороны за деятельностью Правления Общества, а также подотчетность членов Совета директоров его Акционеру;

3) обеспечение Правления Общества возможностью разумно, добросовестно исключительно в интересах Общества осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью Общества, а также подотчетности Правления Совету директоров и его Акционеру;

4) обеспечение своевременного раскрытия полной и достоверной информации об Обществе, в том числе и его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений Акционером Общества и инвесторами;

5) учет предусмотренных законодательством Республики Казахстан прав заинтересованных лиц, в том числе работников Общества, и поощрение активного сотрудничества Общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов Общества, стоимости акций и иных ценных бумаг Общества, создания новых рабочих мест;

6) обеспечение эффективного контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества с целью защиты прав и законных интересов Акционера.

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

51. Принцип защиты прав и интересов Акционера

10. Общество обеспечивает реализацию основных прав Акционера:

1) участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан и (или) уставом Общества;

2) включать дополнительные вопросы в повестку дня заседания Акционера в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;

3) получать дивиденды;

4) получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном уставом Общества и иными внутренними документами Общества;

5) получать выписки от центрального депозитария или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;

6) предлагать кандидатуры для избрания в Совет директоров;

7) оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения;

8) обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;

9) обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение тридцати календарных дней с даты поступления запроса в Общество;

10) на часть имущества при ликвидации Общества;

11) преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан.

12) принимать решения об изменении количества акций Общества или изменении их вида в порядке, предусмотренном Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;

11. Общество обеспечивает эффективное участие Акционера в принятии ключевых решений корпоративного управления, таких как назначение и выборы членов Совета директоров.

12. Общество доводит до сведения Акционера информацию о деятельности Общества, затрагивающую интересы Акционера Общества в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан и уставом Общества.

13. Общество обеспечивает Акционера достоверной информацией о своей финансово – хозяйственной деятельности и её результатах.

§2. Принцип эффективного управления компанией Советом директоров и Правлением

1. Принципы деятельности Совета директоров

14. Деятельность Совета директоров строится на основе принципов максимального соблюдения интересов Общества и Акционера, разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, точности, профессионализма, объективности и ответственности в рамках своей компетенции и направлена на повышение рыночной стоимости Общества.

15. К основным принципам и обязанностям Совета директоров относятся:

1) рациональное принятие решений и действие в интересах Общества на основании всесторонней оценки предоставляемой информации добросовестно, с должной осмотрительностью и заботливостью (duty of care). Обязанность проявлять осмотрительность и заботливость не распространяется на ошибки в процессе принятия бизнес-решений, если только члены Совета директоров не проявили при этом грубую небрежность;

2) принятие решений и действие добросовестно в интересах Общества, не учитывая личные выгоды, интересы лиц, связанных с Обществом особыми отношениями, в ущерб интересам Общества (duty of loyalty);

3) активное вовлечение в деятельность Общества и осведомленность о существенных изменениях деятельности Общества и внешних условий, а также принятие своевременных решений, направленных на защиту интересов Общества в долгосрочной перспективе;

4) обеспечение соответствия системы корпоративного управления Общества следующим принципам:

соответствие масштабу и характеру деятельности Общества, его структуре, профилю рисков, бизнес-модели Общества;

защита прав акционеров, предусмотренная в соответствии с гражданским законодательством Республики Казахстан, законодательством Республики Казахстан об акционерных обществах и поддержка реализации этих прав;

обеспечение своевременного и достоверного раскрытия информации в соответствии с законодательством Республики Казахстан о государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций, о валютном регулировании и валютном контроле, о платежах и платежных системах, о рынке ценных бумаг, о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, об акционерных обществах;

для выполнения своих обязанностей члены совета директоров имеют доступ к полной, актуальной и своевременной информации;

5) формирование в Обществе трех линий защиты:

первая линия защиты обеспечивается структурными подразделениями Общества, ответственными за своевременное выявление, оценку рисков, доведение информации о них подразделениям второй линии защиты. Первая линия защиты совершает операции в рамках утвержденных уровней риск-аппетита Общества и функционирует в рамках принятых политик управления рисками;

вторая линия защиты обеспечивается независимыми подразделениями по управлению рисками, комплаенс-контролю и другими подразделениями, осуществляющими контрольные функции (включая в рамках своей компетенции подразделения, осуществляющие функции безопасности, финансового контроля, кадрового обеспечения, управления правовым риском, операционным риском).

третья линия защиты обеспечивается независимым подразделением внутреннего аудита, ответственным за оценку качества и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля первой и второй линий защиты;

16. Совет директоров взаимодействует и осуществляет контроль работы главы внутреннего аудита.

17. Совет директоров обеспечивает развитую инфраструктуру информационных технологий в целях сбора и анализа полной, достоверной, своевременной информации для целей управления рисками. Осведомленность о наличии ограничений инфраструктуры информационных технологий по определению уровней риск аппетита.

Совет директоров предоставляет Акционеру взвешенную и четкую оценку достигнутых результатов и перспектив Общества 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.

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

19. Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Акционером.

20. Совет директоров не должен использовать имущество Общества или допускать его использование в противоречии с уставом Общества и решениями Акционера, а также в личных целях и злоупотреблять при совершении сделок с лицами, связанными с Обществом особыми отношениями.

21. Совет директоров обязан обеспечивать целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности, включая проведение независимого аудита.

22. Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Общества и Акционера.

23. Оценка деятельности каждого члена Совета директоров осуществляется не реже одного раза в год. В качестве критериев оценки деятельности членов Совета директоров определяются финансовые результаты деятельности Общества.

24. Совет директоров оценивает деятельность Правления.

25. Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью Правления Общества путем:

1) мониторинга реализации Правлением Общества стратегии и политик, утвержденных Советом директоров, решений Акционера;

2) утверждения внутренних документов, регулирующих деятельность Правления Общества;

3) обеспечения внедрения системы внутреннего контроля; проведения регулярных встреч с членами Правления Общества;

4) проведения анализа и критической оценки сведений, представленных Правлением;

5) установления необходимых стандартов результативности и системы оплаты труда членов Правления, которые соответствуют долгосрочным целям, определенным стратегией Общества, и направленных на финансовую устойчивость;

26. Совет директоров обязан соблюдать конфиденциальность информации о деятельности Общества, в том числе в течение трех лет с момента прекращения работы в Обществе, если иное не установлено внутренними документами Общества.

27. При вступлении в должность член Совета директоров принимает на себя обязательства в отношении своей деятельности перед Обществом.

28. Члены Совета директоров должны:

1) действовать в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, уставом и внутренними документами Общества на основе информированности, прозрачности, в интересах Общества и его Акционера;

2) относиться к Акционеру справедливо, выносить объективное независимое суждение по корпоративным вопросам.

2. Принципы деятельности Правления

29. Исполнительный орган - Правление Общества осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с выбранной бизнес-моделью, масштабом деятельности, видами и сложностью операций, риск-профиля, и внутренними документами, утвержденными Советом директоров Общества.

30. Деятельность Правления строится на принципах максимального соблюдения интересов Общества и Акционера, законности, честности, добросовестности, разумности, регулярности, профессионализма, объективности, полностью подотчетна решениям Акционера Общества и Совета директоров.

31. Члены Правления Общества выполняют возложенные на них обязанности добросовестно и используют способы, которые в наибольшей степени отражают интересы Общества и Акционера.

32. Члены Правления Общества не должны использовать имущество Общества или допускать его использование в противоречии с уставом Общества и решениями Акционера и Совета директоров, а также в личных целях и злоупотреблять при совершении сделок с лицами, связанными с Обществом особыми отношениями.

33. Члены Правления Общества обязаны обеспечивать целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности, включая проведение независимого аудита.

34. Члены Правления Общества контролируют раскрытие и предоставление информации о деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.

35. Члены Правления Общества обязаны соблюдать конфиденциальность информации о деятельности Общества, в том числе в течение трех лет с момента прекращения работы в Обществе, если иное не установлено внутренними документами Общества.

33. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

36. Информационная прозрачность призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Обществом.

37. Информационная открытость Общества строится на основе соответствующих внутренних документов, утвержденных Советом директоров.

38. Акционер или потенциальный инвестор должны иметь возможность доступа к информации об Обществе, необходимой для принятия соответствующего решения, при этом допускается введение ограничений на предоставление информации, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законодательством Республики Казахстан тайну.

39. 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.

40. Общество регулярно предоставляет информацию о существенных корпоративных событиях в деятельности Общества, в то же время следует строгим и надежным механизмам раскрытия и конфиденциальности информации.

41. Процедуры и правила финансового учета, отчетности и аудита направлены на обеспечение доверия со стороны Акционера и инвесторов к деятельности Общества.

42. 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 сопоставимость.

43. Основными качественными характеристиками финансовой отчетности являются понятность, уместность, надежность, а также достоверное и объективное представление.

44. Правление Общества несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

§4. Принцип законности и этики

45. Общество действует в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики, уставом и внутренними документами. Внутренние документы Общества разрабатываются на основе требований законодательства Республики Казахстан и норм корпоративной и деловой этики.

46. Отношения между Акционером, членами Совета директоров и Правлением Общества строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

§5. Принцип эффективной дивидендной политики

47. Общество следует разработанному внутреннему документу, регламентирующему порядок расчета размера, условий начисления и выплаты дивидендов.

48. Положение о дивидендной политике Общества (далее – Положение) 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.

49. Нормы положения призваны регламентировать порядок расчета нераспределенной части дохода, направляемой на выплату дивидендов, условия их выплаты, порядок расчета размеров дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты.

50. Выплата дивидендов строится на достоверной информации о наличии условий для начисления и выплаты дивидендов на основе реального финансового состояния Общества и производится в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

§6. Принцип эффективной кадровой политики

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

52. Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение рабочих мест, улучшение условий труда в Обществе и соблюдение норм социальной защиты работников Общества.

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

§7. Принцип охраны окружающей среды

54. Общество в процессе своей деятельности обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и общепризнанными стандартами по охране окружающей среды.

§8. Принцип урегулирования корпоративных конфликтов

55. Члены Совета директоров и Правления Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные обязанности 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 Республики Казахстан и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

56. 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.

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

§9. Принцип регулирования конфликта интересов

58. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность члена Совета директоров, Правления и работника Общества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.

59. Члены Совета директоров и Правления, а также работники Общества должны вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

60. Основными принципами предотвращения конфликта интересов являются раскрытие информации о потенциальных конфликтах интересов, механизмы принятия управленческих решений и норм поведения работников Общества, в условиях существующих конфликтов интересов.

61. В соответствии с положениями Кодекса корпоративного управления в Обществе разрабатывается процедура по управлению конфликтом интересов и механизмов ее реализации, а также контроль исполнения. Процедура содержит следующие компоненты:

- механизм процедуры минимизации конфликта интересов в деятельности Общества;
- процесс одобрения, который проходит член Совета директоров до того, как приступить к выполнению функций должностного лица в другой организации с целью предотвращения конфликта интересов;
- обязанность членов Совета директоров немедленно предоставлять информацию по любому вопросу, создавшему конфликт интересов или являющемуся потенциальной причиной его возникновения; обязанность членов Совета директоров воздержаться от голосования по вопросам, в рамках которых член Совета директоров имеет конфликт интересов;
- механизм реагирования Совета директоров на нарушения положений процедуры.

62. В соответствии с положениями Кодекса корпоративного управления в Обществе разрабатываются процедуры, посредством которых работники Общества конфиденциально сообщают о нарушениях, касающихся деятельности Общества.

Совет директоров осуществляет контроль за эффективным соблюдением процедур Общества, посредством которых работники Общества конфиденциально сообщают о нарушениях, касающихся деятельности Общества и законодательства Республики Казахстан, а также о злоупотреблениях.

Глава 3. Акционер

63. Акционер должен иметь возможность получать от Совета директоров и Правления Общества подробный и достоверный отчет о политике, проводимой Обществом.

64. Проведение заседания Акционера предоставляет Обществу возможность не реже одного раза в год информировать Акционера о своей деятельности, достижениях и планах, привлекать их к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества.

65. Основные принципы проведения заседания Акционера:

- 1) информация, предоставляемая при подготовке к проведению заседания Акционера, а также порядок ее предоставления должны позволять Акционеру получить полное представление о деятельности Общества и принять обоснованные решения по вопросам повестки дня;
- 2) вопросы повестки дня заседания Акционера должны быть четко определены с исключением возможности их различного толкования;
- 3) возможность созыва внеочередного заседания Акционера и внесение предложений в повестку дня заседания.

66. Порядок проведения заседания Акционера регламентирован уставом Общества и законодательством Республики Казахстан.

67. Созыв и направление вопросов в повестку дня Акционера осуществляется решением Совета директоров.

68. Подготовка, проведение и предоставление материалов Акционеру осуществляется Правлением.

Глава 4. Совет директоров Общества

§1. Общие положения о Совете директоров

69. Органом управления Общества является Совет директоров, состав которого определяется на заседании Акционера.

70. В соответствии с законодательством Республики Казахстан Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, имеет широкие полномочия, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством Республики Казахстан и (или) уставом Общества к исключительной компетенции Акционера, и несет ответственность за ненадлежащее исполнение своих обязанностей.

71. Основной задачей Совета директоров является выработка стратегии развития Общества, соответствующей основным направлениям деятельности Общества и контроль хода её реализации.

72. Совет директоров Общества обеспечивает наличие системы управления рисками, соответствующей выбранной бизнес модели, масштабу деятельности, видам и сложности операций и обеспечивает надлежащий процесс выявления, измерения и оценки, мониторинга, контроля и процедур минимизации существенных рисков Общества с целью определения Обществом величины собственного капитала и ликвидности, необходимых для покрытия существенных рисков, присущих деятельности Общества.

73. Совет директоров проводит регулярные заседания для эффективного выполнения своих функций. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, либо по мере необходимости.

74. В своей деятельности Совет директоров руководствуется законодательством Республики Казахстан, уставом Общества, Кодексом и внутренними документами Общества.

75. Совет директоров состоит не менее чем из 3-х человек, не менее тридцати процентов от состава совета директоров Общества должны быть независимыми директорами.

76. Членом Совета директоров может быть только физическое лицо.

77. Член Совета директоров не вправе передавать исполнение функций, возложенных на него в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» (далее - Закон) и (или) уставом Общества, иным лицам.

78. Состав Совета директоров Общества и квалификационные требования к его членам отвечают следующим требованиям:

1) состав Совета директоров Общества и его полномочия достаточны для осуществления эффективного контроля;

2) Совет директоров Общества состоит из лиц, обладающих необходимой квалификацией, безупречной деловой репутацией и опытом, в совокупности достаточными для общего руководства Обществом, в соответствии с выбранной бизнес моделью, масштабом деятельности, видом и сложностью операций;

3) члены Совета директоров Общества ориентированы на взаимодействие, сотрудничество и критическое обсуждение в процессе принятия решений;

4) члены Совета директоров Общества добросовестно выполняют свои обязанности и принимают решения, минимизируют конфликты интересов.

79. Члены Совета директоров избираются из числа:

1) акционеров - физических лиц;

2) лиц, предложенных (рекомендованных) к избранию в Совет директоров в качестве представителей Акционера;

3) физических лиц, не являющихся акционером Общества и не предложенных (не рекомендованных) к избранию в Совет директоров в качестве представителя Акционера.

80. Члены Совета директоров назначаются (избираются) на должность с согласия уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – уполномоченный орган). Соответствие члена Совета директоров требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан и уставом Общества, определяется уполномоченным органом.

81. Критерии независимости директоров определяются законодательством Республики Казахстан. Характерной чертой независимого директора является его независимость от Акционера и менеджмента Общества и государства.

82. Независимые директора призваны внести значительный вклад в процесс принятия Советом директоров важных решений, включая анализ финансовой отчетности, предотвращение и разрешение корпоративных конфликтов, определение оценки соответствия деятельности Правления Общества избранной стратегии, определение размера вознаграждения, выплачиваемого членам Правления и Совету директоров, но не ограничиваясь этим.

83. Независимый директор должен отвечать следующим требованиям:

1) не являться аффилированным лицом Общества и не являться им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров (за исключением случая пребывания на должности независимого директора Общества);

2) не являться аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Общества;

3) не быть связанным подчиненностью с должностными лицами Общества или организациями - аффилированными лицами Общества и не быть связанным подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;

4) не являться государственным служащим;

5) не являться представителем Акционера на заседаниях органов Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;

6) не участвовать в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовать в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров.

84. Члены Совета директоров избираются посредством прозрачной процедуры, учитывающей права Акционера, обеспечивающей соответствие состава Совета директоров требованиям законодательства Республики Казахстан и позволяющей избирать независимых директоров.

85. Члены Правления Общества, за исключением Председателя Правления Общества, не могут быть членами Совета директоров.

86. Председатель Правления Общества не может быть Председателем Совета директоров.

87. Срок полномочий Совета директоров устанавливается Акционером и истекает на момент проведения заседания Акционера, на котором проходит избрание нового состава Совета директоров. Срок полномочий независимых директоров устанавливается в 1 год.

88. Досрочное прекращение полномочий члена Совета директоров по его инициативе осуществляется на основании письменного уведомления Совета директоров. Полномочия такого члена Совета директоров прекращаются с момента получения указанного уведомления Советом директоров.

89. По решению Акционера членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей выплачивается вознаграждение. Размер таких вознаграждений и порядок выплаты устанавливается решением Акционера.

§2. Председатель Совета директоров

90. Председатель Совета директоров избирается из числа его членов большинством голосов от общего числа членов Совета директоров, если иное не предусмотрено уставом Общества.

91. Совет директоров вправе в любое время переизбрать Председателя большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.

92. Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, созывает заседания Совета директоров и председательствует на них.

93. В случае отсутствия Председателя Совета директоров, его функции осуществляет заместитель Председателя Совета директоров.

94. Заместитель Председателя Совета директоров избирается на заседании Совета директоров большинством голосов из числа его членов.

Глава 5. Правление Общества

§1. Общие положения о Правлении

95. Правление Общества является коллегиальным исполнительным органом Общества и осуществляет руководство текущей его деятельностью. Правление обязано исполнять решения Акционера и Совета директоров.

96. Основными принципами действия Правления Общества являются законность, честность, добросовестность, разумность, регулярность, профессионализм, объективность.

97. К компетенции Правления относятся вопросы, предусмотренные законодательством Республики Казахстан, уставом Общества, Положением о Правлении, не относящиеся к исключительной компетенции Акционера и Совета директоров.

98. Правление принимает все меры по обеспечению сохранности и защиты информации, составляющей служебную, коммерческую и иную охраняемую законодательством Республики Казахстан тайну.

99. Важным направлением деятельности Правления является обеспечение соблюдения требований законодательства Республики Казахстан.

100. Правление Общества ответственно за надлежащее исполнение обязанностей, делегированных коллегиальным органам или работникам Общества в рамках утвержденной организационной структуры Общества.

§2. Состав и порядок формирования Правления

101. Количественный состав и срок полномочий Правления определяется Советом директоров.

102. Член Правления вправе работать в других организациях только с согласия Совета директоров.

103. Председатель Правления Общества не вправе занимать должность руководителя исполнительного органа либо лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, другого юридического лица.

104. Функции, права и обязанности члена Правления определяются законодательством Республики Казахстан, Кодексом, а также трудовым договором, заключаемым указанным лицом с Обществом.

105. Трудовой договор от имени Общества с Председателем Правления подписывается Председателем Совета директоров или лицом, уполномоченным на это Акционером или Советом директоров.

106. Трудовые договоры с остальными членами Правления подписывает Председатель Правления.

107. Передача права голоса членом Правления Общества иному лицу, в том числе другому члену Правления Общества, не допускается.

108. При назначении на должности в члены Правления Общества Совет директоров следует положениям, определяющим квалификационные требования к кандидатам на эти должности.

109. Кандидаты на должности в члены Правления Общества назначаются (избираются) на должность с согласия уполномоченного органа. Соответствие кандидатов на должности в Правление Общества требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан и уставом Общества, определяется уполномоченным органом.

Глава 6. Принципы деятельности должностных лиц Общества

110. Должностные лица Общества:

- 1) выполняют возложенные на них обязанности добросовестно и используют способы, которые в наибольшей степени отражают интересы Общества и Акционера;
- 2) не должны использовать имущество Общества или допускать его использование в противоречии с уставом Общества и решениями Акционера и Совета директоров, а также в личных целях и злоупотреблять при совершении сделок со своими аффилированными лицами;
- 3) обязаны обеспечивать целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности, включая проведение независимого аудита;
- 4) контролируют раскрытие и предоставление информации о деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан;
- 5) обязаны соблюдать конфиденциальность информации о деятельности Общества, в том числе в течение трех лет с момента прекращения работы в Обществе, если иное не установлено внутренними документами Общества.

Глава 7. Ответственность должностных лиц Общества

111. Должностные лица Общества несут ответственность, установленную законами Республики Казахстан, перед Обществом и Акционером за вред, причиненный их действиями и (или) бездействием, и за убытки, понесенные Обществом, включая, но не ограничиваясь убытками, понесенными в результате:

- 1) предоставления информации, вводящей в заблуждение, или заведомо ложной информации;
- 2) нарушения порядка предоставления информации, установленного законодательством Республики Казахстан;
- 3) предложения к заключению и (или) принятия решений о заключении крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, повлекших возникновение убытков Общества в результате их недобросовестных действий и (или) бездействия, в том числе с целью получения ими либо их аффилированными лицами прибыли (дохода) в результате заключения таких сделок с Обществом.

112. Принятие Акционером в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан и (или) уставом Общества, решения о заключении крупной сделки и (или) сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, не освобождает от ответственности должностное лицо, предложившее их к заключению, или должностное лицо, действовавшее недобросовестно и (или) бездействовавшее на заседании органа Общества, членом которого оно является, в том числе с целью получения ими либо их аффилированными лицами прибыли (дохода), если в результате их исполнения Обществу причинены убытки.

113. Общество на основании решения Акционера вправе обратиться в суд с иском о привлечении к ответственности должностного лица за вред, возникший у Общества в результате совершения Обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность и в результате которой Обществом приобретено или отчуждено имущество, стоимость которого составляет десять и более процентов от общего размера балансовой стоимости если будет доказано, что на момент принятия решения о заключении сделки стоимость такого имущества была явно несоразмерна его рыночной стоимости, определенной оценщиком в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об оценочной деятельности в Республике Казахстан»;

114. Общество на основании решения Акционера вправе обратиться в суд с иском к должностному лицу о возмещении Обществу вреда либо убытков, причиненных им Обществу, а также о возврате Обществу должностным лицом и (или) его аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, повлекших возникновение убытков Общества, в случае, если должностное лицо действовало недобросовестно и (или) бездействовало.

115. Общество на основании решения Акционера вправе обратиться в суд с иском к должностному лицу Общества и (или) третьему лицу о возмещении Обществом убытков, причиненных Обществу в результате заключенной сделки Обществом с этим третьим лицом, если при заключении и (или) осуществлении такой сделки данное должностное лицо Общества на основе соглашения с таким третьим лицом действовало с нарушением требований

законодательства Республики Казахстан, устава и внутренних документов Общества или его трудового договора. В этом случае указанные третье лицо и должностное лицо Общества выступают в качестве солидарных должников Общества при возмещении Обществу таких убытков.

116. До обращения в судебные органы Акционер должен обратиться к Председателю Совета директоров с требованием о вынесении вопроса о возмещении Обществу убытков, причиненных должностными лицами Общества, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами полученной ими прибыли (дохода) в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, на заседание Совета директоров.

117. Председатель Совета директоров обязан созвать очное заседание Совета директоров в срок не позднее десяти календарных дней со дня поступления обращения.

118. Решение Совета директоров по обращению Акционера, доводится до его (их) сведения в течение трех календарных дней с даты проведения заседания. После получения указанного решения Совета директоров либо его неполучения в сроки, установленные настоящим пунктом, Акционер, вправе от своего имени обратиться с иском в суд в защиту интересов Общества при наличии документов, подтверждающих обращение Акционера к председателю Совета директоров по указанному вопросу.

119. Должностные лица Общества, за исключением должностного лица, заинтересованного в совершении сделки и предложившего к заключению сделку, в результате исполнения которой Обществу причинены убытки, освобождаются от ответственности в случае, если голосовали против решения, принятого органом Общества, повлекшего убытки Общества либо Акционера, или не принимали участия в голосовании по уважительным причинам.

120. Должностное лицо освобождается от возмещения убытков, возникших в результате коммерческого (предпринимательского) решения, в случае если будет доказано, что оно действовало надлежащим образом с соблюдением установленных законодательством Республики Казахстан принципов деятельности должностных лиц Общества, на основе актуальной (надлежащей) информации на момент принятия решения и обоснованно считало, что такое решение служит интересам Общества.

121. В случае, если финансовая отчетность Общества искажает финансовое положение Общества, должностные лица Общества, подписавшие данную финансовую отчетность Общества, несут ответственность перед третьими лицами, которым в результате этого был нанесен материальный ущерб.

Глава 8. Корпоративный секретарь Общества

122. Строгое соблюдение органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов Акционера, а также следование Общества положениям и нормам корпоративного законодательства Республики Казахстан, положениям устава и иным внутренним документам Общества обеспечивается введением института Корпоративного секретаря Общества.

123. Корпоративный секретарь Общества осуществляет контроль и координацию за реализацией корпоративной политики и корпоративных процессов в Обществе. Корпоративный секретарь призван обеспечить разрешение конфликтных ситуаций в Обществе во взаимоотношениях Акционера и других органов управления.

124. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Общества обращений Акционера и разрешение конфликтов, связанных с нарушением права Акционера. Контроль за своевременным рассмотрением органами и подразделениями Общества таких обращений возлагается на Корпоративного секретаря.

125. Статус, функции и обязанности Корпоративного секретаря определяются соответствующим внутренним документом Общества.

126. Назначение Корпоративного секретаря является компетенцией Совета директоров.

Глава 9. Корпоративные события

127. Корпоративные события – события, оказывающие существенное влияние на деятельность Общества, затрагивающие интересы Акционера и инвесторов Общества.

128. Перечень корпоративных событий устанавливается нормативными документами уполномоченного органа Общества.

129. Общество обязано доводить до сведения своего Акционера и инвесторов информацию о корпоративных событиях Общества. Предоставление информации о корпоративных событиях осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Глава 10. Раскрытие информации об Обществе

130. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Общества Акционером и потенциальными инвесторами. Раскрытие информации об Обществе должно способствовать привлечению капитала и поддержанию доверия к Обществу. Недостаточная и неясная информация об Обществе, не должна помешать его успешному функционированию.

131. Общество обязано предоставлять Акционеру и инвесторам доступную, регулярную и надежную информацию, в том числе в целях контроля за деятельностью Правления Общества и вынесения компетентных решений об оценке его деятельности. Требования по раскрытию информации не должны вступать в противоречие с интересами Общества и не должны раскрывать конфиденциальной информации. Любое ограничение в раскрытии информации должно быть строго регламентировано.

132. Целью раскрытия информации об Обществе является донесение этой информации до сведения всех заинтересованных в ее получении лиц в объеме, необходимом для принятия взвешенного решения об участии в Обществе или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

133. Общество руководствуется следующими принципами при раскрытии и сохранности информации:

1) регулярность и оперативность предоставления информации на основе использования СМИ и других способов предоставления информации;

2) доступность информации для Акционера и иных заинтересованных лиц;

3) достоверность и полнота содержания информации;

4) соблюдение разумного баланса между открытостью Общества и соблюдением его коммерческих интересов, то есть стремлением не нанести ущерба интересам Общества путем утверждения документа, в котором приводится перечень информации, составляющей коммерческую, служебную и иную охраняемую законом тайну (далее – конфиденциальная информация), критерии отнесения информации к конфиденциальной и порядок доступа к такой информации;

5) контроль за использованием инсайдерской информации – достоверной информации о ценных бумагах (производных финансовых инструментах), сделках с ними, а также об эмитенте, выпустившем (предоставившем) ценные бумаги (производные финансовые инструменты), осуществляемой им деятельности, составляющая коммерческую тайну, а также иная информация, не известная третьим лицам, раскрытие которой может повлиять на изменение стоимости ценных бумаг (производных финансовых инструментов) и на деятельность их эмитента;

6) защита информационных ресурсов от несанкционированного доступа к компьютерам, серверам, сети;

7) защита информации при обработке информации в автоматизированных системах различного уровня и назначения при передаче по каналам связи и при проведении конфиденциальных переговоров;

8) защита информации от воздействий внешней сети;

9) контроль за ограничением доступа в помещения, где размещены подразделения информационных технологий.

134. При освещении своей деятельности Общество ни при каких обстоятельствах не должно уклоняться от раскрытия негативной информации о себе, которая является существенной для Акционера и потенциальных инвесторов.

135. При раскрытии информации должна быть обеспечена ее нейтральность, то есть, исключено преимущественное удовлетворение интересов одних групп получателей информации перед другими. Информация не считается нейтральной, если выбор ее содержания или формы предоставления имеет целью достижение определенных результатов или последствий.

136. Информационная политика Общества должна обеспечивать доступ к информации об Обществе.

137. Информационная политика определяется внутренним документом, регламентирующим раскрытие информации о деятельности Общества.

Глава 11. Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

138. Действующая в Обществе система контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью направлена на обеспечение доверия Акционера к Обществу и его органам. Основной целью такого контроля является защита капиталовложений Акционера и активов Общества.

139. Данная цель достигается путем решения следующих задач:

1) разработка, утверждение и обеспечение исполнения бизнес-плана;
2) установление и обеспечение соблюдения эффективных процедур внутреннего контроля;

3) обеспечение эффективной и прозрачной системы управления в Обществе, в том числе предупреждение и пресечение злоупотреблений со стороны Правления и должностных лиц Общества;

4) предупреждение, выявление и ограничение финансовых и операционных рисков;

5) обеспечение достоверности финансовой информации, используемой либо раскрываемой Обществом.

140. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Совет директоров, Комитет по внутреннему аудиту, служба внутреннего аудита, а также независимая аудиторская организация (аудитор) Общества.

141. Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества обязана гарантировать предотвращение событий, ведущих к непредвиденным убыткам. Создание эффективной системы внутреннего контроля должно вести к снижению вероятности таких убытков.

142. Общество обеспечивает создание и эффективное функционирование системы ежедневного контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

143. Для того чтобы процедуры внутреннего контроля и система управления рисками работали эффективно, Правлением Общества осуществляется разработка процедур внутреннего контроля Общества. Служба внутреннего аудита обеспечивает независимую оценку адекватности установленных процедур, а также их соблюдение.

144. Утверждение таких процедур относится к компетенции Совета директоров.

145. Применение процедур внутреннего контроля входит в обязанности Правления Общества.

146. Обязанности по оценке эффективности и подготовке предложений по совершенствованию действующих в Обществе процедур внутреннего контроля возлагаются на Комитет по внутреннему аудиту Совета директоров.

147. Деятельность Комитета по внутреннему аудиту Совета директоров регламентируется соответствующим внутренним документом Общества.

Глава 12. Дивиденды

148. Определение размера дивидендов:

1) Общество обязано установить прозрачный и понятный Акционеру механизм определения размера дивидендов и их выплаты;

2) 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;

3) порядок определения размера дивидендов должен исключать возможность введения Акционера в заблуждение относительно их размера.

149. Порядок выплаты дивидендов должен наилучшим образом способствовать реализации права Акционера на их получение.

150. Порядок, сроки выплаты дивидендов, а также ответственность Общества за ненадлежащее исполнение обязанностей по выплате дивидендов закрепляются в соответствующем внутреннем документе Общества.

151. Определение размера дивидендов и принятие решения об их выплате осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Глава 13. Кадровая политика

152. Система корпоративного управления призвана содействовать строгому исполнению норм трудового законодательства Республики Казахстан.

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

154. Общество следует принципу обоснованного сохранения рабочих мест и улучшения условий труда.

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

156. Кроме настоящего Кодекса, кадровая политика Общества регламентируется соответствующим внутренним документом.

Глава 14. Охрана окружающей среды

157. Современное развитие деловой активности в мире характеризуется ростом значимости вопросов охраны окружающей среды.

158. В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде.

Глава 15. Урегулирование корпоративных конфликтов

159. При осуществлении Обществом своей деятельности должно быть обеспечено успешное решение задач и достижение целей, поставленных перед Обществом при его учреждении.

160. Предупреждение и урегулирование корпоративных конфликтов в Обществе в равной мере должно обеспечить соблюдение и охрану прав Акционера и защитить имущественные интересы и деловую репутацию Общества. Общество обязано обеспечить урегулирование корпоративных конфликтов при точном и безусловном соблюдении Обществом законодательства Республики Казахстан.

161. Нижеуказанные положения о досудебном урегулировании корпоративных конфликтов не препятствуют лицам, чьи права нарушены, обращаться в судебные органы.

162. Общие положения:

1) Общества обязано обеспечить:

- эффективную работу по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов;

- максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов, если они возникли или могут возникнуть в Обществе;

- четкую координацию действий всех органов Общества;

- строгое и неукоснительное соблюдение положений законодательства Республики Казахстан при возникновении и урегулировании корпоративных конфликтов.

163. Основной задачей органов Общества в процессе урегулирования корпоративных конфликтов является поиск такого решения, которое, являясь законным и обоснованным, отвечало бы интересам Общества.

164. Работа по урегулированию корпоративных конфликтов проводится при непосредственном участии Акционера путем прямых переговоров или переписки с ним.

165. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы конфликт затрагивает или может затронуть, не должны принимать участия в принятии решения по этому конфликту.

166. Совет директоров Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции.

Глава 16. Регулирование конфликта интересов

167. В своей деятельности Общество стремится не допускать конфликта между личными интересами должностных лиц и работников Общества и их профессиональными обязанностями. Должностные лица и работники Общества несут ответственность за принятие прозрачных, своевременных и адекватных решений, свободных от конфликта интересов.

168. Никакая деятельность должностных лиц и работников Общества не должна нарушать обязательства перед Обществом или вредить репутации Общества. Запрещается злоупотребление ресурсами Общества.

169. Работники Общества могут конфиденциально сообщать о нарушениях, касающихся деятельности Общества. Данный процесс регламентирован соответствующим внутренним документом Общества.

170. Должностным лицам и работникам Общества необходимо учитывать характер своих действий и избегать ситуаций, которые могут быть восприняты как конфликт интересов.

171. Конфликт интересов может иметь негативные последствия, если должностное лицо и работник позволяет любому интересу или действию извне влиять на его суждения и действия от имени Общества, конкурировать против Общества в любых бизнес-операциях, снижать эффективность, с которой работник выполняет свои обычные обязанности, наносить вред профессиональной репутации Общества. Выявление конфликта интересов и его адекватное регулирование является важным условием обеспечения защиты интересов Акционера и партнеров.

172. Управление и урегулирование конфликта интересов в Обществе регламентировано настоящим Кодексом, и иными внутренними документами Общества.

Глава 17. Заключительные положения

173. Настоящий Кодекс вводится в действие со дня его утверждения решением Акционера Общества.

174. Дополнения и изменения, вносимые в настоящий Кодекс, вводятся в действие со дня утверждения их решением Акционера Общества.