

Утвержден  
решением общего собрания акционеров  
(Протокол № 1 от 10.05.2014 года)

*С.И.И.И.И.*



**КОДЕКС**  
**корпоративного управления**  
**Акционерного общества**  
**«Ай Караул»**

Алматы, 2014 г.

---

## Глава 1 ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

1.1. Настоящий Кодекс Корпоративного управления (далее - Кодекс) является сводом правил и рекомендаций, которым АО «Ай Караул» (далее - Общество или Компания) следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка. Кодекс разработан в соответствии с положениями действующего законодательства Республики Казахстан, а также с учетом практики корпоративного поведения, этических норм, потребностей и условий деятельности компаний на рынке капиталов на текущем этапе их развития.

1.2. Корпоративное управление строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная структура Корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Общества лиц и способствует успешной деятельности Общества, в том числе росту ее рыночной стоимости и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

1.3. Принципы корпоративного управления направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Общества. Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

1.3.1. принцип защиты прав и интересов акционеров, который предусматривает обеспечение реализации основных прав акционеров:

- 1) Право владения, пользования и распоряжения принадлежащими им акциями;
- 2) Право обращения в Общество с письменными запросами о его деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные уставом компании;
- 3) Право участия и голосования на общих собраниях акционеров;
- 4) Право участия в выборах органов управления;
- 5) Право получения дивидендов.

Общество 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, имеют право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях и их права не должны ущемляться.

Общество доводит до сведения своих акционеров информацию о его деятельности, затрагивающую интересы акционеров Общества в порядке, предусмотренном уставом компании через средства массовой информации либо посредством ответа на письменный запрос в течение 30 дней с момента его получения.

Общество обеспечивает акционера достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах.

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

Общество обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам.

Акционеры, включая институциональных инвесторов, имеют право консультировать друг друга по вопросам соблюдения основных прав акционеров.

1.3.2. принцип эффективного управления Обществом Советом Директоров и исполнительным органом;

а) Принципы деятельности Совета Директоров

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

Совет Директоров предоставляет акционерам 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 акционеров и активов Общества.

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

Совет Директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционерами.

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.

В составе Совета Директоров обязательно должны присутствовать независимые директора. Характерной чертой независимого директора является его независимость от контрольного акционера, менеджмента компании и государства.

Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета Директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах компании и всех акционеров.

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

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

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

#### Б) Принципы деятельности исполнительного органа

Исполнительный орган (коллегиальный или единоличный) осуществляет ежедневную работу общества и ее соответствие финансово-хозяйственному плану.

Деятельность исполнительного органа строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров и полностью подотчетна решениям Общего собрания акционеров Общества и Совета директоров.

#### 1.3.3. принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;

а) Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Обществом.

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

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

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

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

Ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

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

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.

#### 1.3.4. принципы законности и этики;

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

Отношения между акционерами, членами Совета Директоров и исполнительным органом Общества строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

#### 1.3.5. принципы эффективной дивидендной политики;

Дивидендная политика компании должна обеспечивать прозрачность механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты. Задачей Общества в сфере дивидендной политики должно являться повышение благосостояния акционеров и обеспечение роста капитализации Общества. Обществом должны быть разработаны правила дивидендной политики, которые призваны регламентировать порядок расчета нераспределенного дохода и определения части дохода, направляемой на выплату дивидендов, условия их выплаты, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты.

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

#### 1.3.6. принципы эффективной кадровой политики;

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

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

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

#### 1.3.7. принцип охраны окружающей среды;

Общество обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде в процессе его деятельности и соблюдает все предусмотренные законодательством Республики Казахстан нормы и правила по охране окружающей среды.

#### 1.3.8. принцип мирного урегулирования корпоративных конфликтов.

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

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

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

1.4. Структура Корпоративного управления должна соответствовать законодательству и четко определять разделение обязанностей между различными органами Общества.

## Глава 2. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

2.1. Организация и порядок проведения Общего собрания акционеров (далее - ОСА) должны удовлетворять следующим требованиям:

2.1.1. Справедливое и равноправное отношение ко всем акционерам;

2.1.2. Доступность участия в ОСА для всех акционеров;

2.1.3. Предоставление максимальной организационной и отчетной информации;

2.1.4. Простота и прозрачность проведения ОСА.

2.2. Организация проведения ОСА

2.2.1. Срок уведомления о созыве ОСА не позднее чем за тридцать календарных дней до его проведения 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.

2.2.2. Информация и материалы, предоставляемые акционерам до проведения общего собрания, а также порядок ее предоставления должны обеспечить максимально полное представление о сути обсуждаемых вопросов, получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принять обоснованные решения по вопросам повестки дня.

2.2.3. Способы информирования о созыве ОСА должны обеспечить своевременное оповещение всех акционеров. В целях одновременного представления информации всем акционерам о деятельности компании, для обеспечения равного к ним отношения, Уставом Общества определено средство массовой информации – \_\_\_\_\_.

2.2.4. Все акционеры должны иметь возможность ознакомления со списком лиц, участвующих в работе ОСА. Данный процесс содействует реализации прав акционеров, которые нормативно могут быть не включены в список участвующих в работе ОСА. Процесс ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие и получение материалов ОСА должен быть простым и необременительным для всех акционеров. Список акционеров, имеющих право принимать участие в ОСА, составляется регистратором Общества на основании данных реестра держателей акций Общества с обязательным раскрытием номинальными держателями собственников акций.

2.2.5. Информационные материалы, распространяемые при подготовке ОСА, должны быть систематизированы по отношению к повестке дня ОСА. Должен быть установлен максимально простой и необременительный порядок получения или ознакомления с этими материалами.

2.2.6. При необходимости участникам ОСА должны предоставляться дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности компании. Требования раскрытия информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

2.2.7. Процесс рассмотрения и принятия существенных изменений в деятельности и управлении Общества на ОСА будет обеспечиваться дополнительными материалами по обоснованию таких изменений.

2.2.8. При необходимости акционерам предоставляются аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Общества.

2.2.9. В случае включения в повестку дня ОСА вопросов о выборе членов органов управления и контроля, должна быть представлена максимально полная информация о кандидатах на данные должности.

2.2.10. Вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования.

2.2.11. Процесс голосования на ОСА должен быть максимально простым и удобным для акционера с использованием всех возможных способов голосования.

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

### 2.3. Проведение общего собрания

2.3.1. Порядок проведения ОСА обеспечивает всем акционерам равную возможность реализации прав на участие в ОСА. Акционер, владеющий голосующими акциями, а также акционер, владеющий привилегированными акциями в случаях, предусмотренных законодательством РК, 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.

2.3.2. Регламент работы ОСА основывается на разумной достаточности и возможности широкого обсуждения вопросов повестки дня и принятия обоснованных решений по ним.

2.3.3. Вырабатывается четкий регламент выступлений для отчетов должностных лиц Общества и акционеров.

2.3.4. Значимость ОСА в жизнедеятельности Общества подразумевает обязательное участие всех должностных лиц, участвующих в его управлении и контроле над его деятельностью. В случае обоснованного отсутствия данных лиц необходимо присутствие их заместителей и/или лиц, компетентных в этих вопросах.

2.3.5. Время регистрации должно быть достаточным для того, чтобы все участники могли зарегистрироваться, при этом время регистрации не ограничивается началом работы ОСА, т.е. участники, прибывшие после начала ОСА должны быть включены в дальнейшую работу ОСА.

2.3.6. Председатель собрания должен стремиться к тому, чтобы акционеры получили ответы на все существенные вопросы непосредственно на ОСА. Если сложность вопросов не позволяет ответить на них незамедлительно, лицо (лица), которому они заданы, предоставляет письменные ответы на заданные вопросы в течение 7 дней после завершения ОСА.

2.3.7. Выборы в Совет Директоров, исполнительный орган и иные органы управления и контроля Общества должны быть максимально прозрачными и обоснованными.

2.3.8. Процедура сбора и подсчета голосов должна быть максимально простой и прозрачной, акционеры должны быть удостоверены в исключении возможности какого-либо искажения результатов голосования.

2.3.9. Дата и время проведения ОСА устанавливаются таким образом, чтобы в собрании могло принять участие наибольшее количество лиц, имеющих право в нем участвовать. ОСА проводится по месту нахождения исполнительного органа.

## Глава 3. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

### 3.1. Функции Совета директоров

- 3.1.1. Совет Директоров обеспечивает реализацию интересов и защиту прав акционеров. Совет Директоров определяет приоритетные направления развития Общества и устанавливает основные ориентиры его деятельности на долгосрочную перспективу.
- 3.1.2. Совет Директоров производит объективную оценку следования утвержденным приоритетным направлениям с учетом рыночной ситуации, финансового состояния и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.
- 3.1.3. Утверждение существенных сделок;
- 3.1.4. Предварительное утверждение годового отчета;
- 3.1.5. Определение размеров вознаграждения работникам службы внутреннего аудита Общества и утверждение положения о внутреннем аудите.
- 3.1.6. Утверждение внутренних процедур по управлению и контролю деятельности исполнительного органа Общества, размеров вознаграждения работникам исполнительного органа. Методика определения системы вознаграждения членов исполнительного органа должна учитывать уровень квалификации и вклад каждого члена исполнительного органа в результаты деятельности Общества. При этом размер вознаграждения зависит от финансовых результатов деятельности Общества и роста стоимости ее акций.
- 3.1.7. Разрабатывает эффективную систему отбора и назначения членов исполнительного органа, обеспечивающую привлечение опытных профессионалов к управлению Обществом.
- 3.1.8. Разработка и утверждение положения о Корпоративном секретаре. Контроль деятельности Корпоративного секретаря.
- 3.2. К компетенции Совета Директоров относится утверждение внутренних процедур по управлению рисками, обеспечение соблюдения, а также анализ эффективности и совершенствование таких процедур. При этом данные процедуры предусматривают своевременное уведомление Совета Директоров о существенных недостатках в системе управления рисками.
- 3.3. Формирование Совета директоров
- 3.3.1. Процедура избрания членов Совета Директоров должна быть прозрачной и ясной для всех акционеров. Для этих целей Общество следует предусмотренным Уставом положениям по подбору и назначению членов Совета Директоров, которые обеспечивают реализацию прав и защиту интересов всех акционеров Общества
- 3.3.2. Процесс избрания членов Совета Директоров реализуется с учетом мнения и интересов всех акционеров, в том числе владеющих миноритарной долей в акционерном капитале.
- 3.3.4. Кандидаты и члены Совета Директоров должны иметь позитивные достижения и репутацию в деловой и отраслевой среде.
- 3.3.5. В Совет Директоров привлекаются профессионалы с опытом и реальными навыками руководящей работы.
- 3.4. Организация деятельности Совета директоров
- 3.4.1. Деятельность Совета Директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и аккуратности.
- 3.4.2. Заседания Совета Директоров проводятся исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности.
- 3.4.3. Проведение заседаний Совета Директоров предусматривается в очной и заочной формах, с обоснованием выбора конкретного способа работы заседания.
- 3.4.4. Очная форма заседаний Совета Директоров Общества является наиболее эффективной. Очная форма заседаний обязательна при рассмотрении вопросов и принятия решений по особо важным, ключевым, стратегическим решениям по деятельности Общества.

3.4.5. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета Директоров. Это касается ситуации, когда один или несколько членов Совета Директоров (не более 30%) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета Директоров. При этом отсутствующий член Совета Директоров может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи и должен предоставить свое мнение в письменной форме.

3.4.6. Общество 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 годовом ОСА.

3.4.7. Члены Совета Директоров имеют право проводить мониторинг состояния дел Общества и поддерживать постоянные контакты с другими органами и должностными лицами Общества.

3.4.8. Совет директоров определяет срок давности по неразглашению внутренней (служебной) информации об Обществе бывшими членами Совета Директоров после прекращения их деятельности в составе Совета Директоров.

3.5. Оценка результатов деятельности членов Совета Директоров осуществляется ОСА.

## **Глава 4. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН**

4.1. Принципы работы Исполнительного органа

4.1.1. Основными принципами действия исполнительного органа являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность.

4.1.2. Основными направлениями деятельности исполнительного органа являются:

- определение и утверждение систем и правил функционирования Общества;
- 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.

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

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

4.2. Формирование исполнительного органа

4.2.1. При назначении на должности в исполнительный орган Совет Директоров следует разработанным внутренним положениям, определяющим квалификационные требования к кандидатам на эти должности.

4.2.2. Кандидаты на должности в исполнительный орган должны иметь позитивную репутацию и пользоваться доверием большинства членов Совета Директоров.

4.2.3. На должности в исполнительный орган привлекаются профессионалы с опытом и навыками руководящей работы.

4.2.4. В случае привлечения в качестве исполнительного органа управляющей компании, необходимо разработать принципы и методику отбора такой управляющей компании с учетом оценки достаточности ее средств для компенсации возможных убытков самой компании и третьих лиц, являющихся результатами действий управляющей компании.

4.2.5. Отбор и назначение членов исполнительного органа производится на основе максимально прозрачного и четкого механизма.



## **Глава 5. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ**

5.1. Строгое соблюдение органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов акционеров, а также следование Обществом положениям и нормам законодательства Республики Казахстан, положениям Устава и иными внутренним документам обеспечивается введением отдельной должностной единицы - Корпоративного секретаря Общества.

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

5.3. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Общества обращений акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров. Контроль за своевременным рассмотрением органами и подразделениями Общества таких обращений возлагается на корпоративного секретаря.

5.4. Статус, функции и обязанности Корпоративного секретаря определяются соответствующими внутренними положениями Общества.

5.5. Назначение Корпоративного секретаря относится к компетенции Совета Директоров.

## **Глава 6. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ**

6.1. Существенные корпоративные события – ряд событий, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества. К существенным корпоративным событиям относятся: реорганизация Общества, приобретение или продажа десяти и более процентов голосующих акций, совершение крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, внесение изменений в Устав и т.д.

### **6.2. Реорганизация Общества**

Ввиду того, что процесс реорганизации Общества определен законодательством, дополнительно разрабатывается механизм широкого и доверительного обсуждения события на уровне Совета Директоров и исполнительного органа Общества. Совет Директоров обязан предоставить акционерам детальное обоснование реорганизации Общества.

### **6.3. Ликвидация Общества**

В случае ликвидации Общества Совет Директоров совместно с исполнительным органом представляют акционерам и заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения его ликвидации.

## **Глава 7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ**

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

7.2. Система раскрытия информации должна удовлетворять принципам максимальной доступности информации об Обществе и полной защите корпоративной (внутренней) информации Общества.

7.3. Информационная открытость Общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации об Обществе.

7.4. Наряду с доступностью информации Общество обеспечивает сохранность и защиту корпоративной (внутренней) информации.

7.5. В Обществе обязательно подписание работниками соглашения 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 Обществе.

## **Глава 8. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

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

8.2. Совет директоров предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества всем акционерам и заинтересованным в деятельности Общества лицам.

8.3. Основной целью аудиторской проверки независимым аудитором является проверка финансовой отчетности Общества и получение независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности.

## **Глава 9. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА**

9.1. Одним из основных принципов дивидендной политики Общества является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат.

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

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

9.4. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для акционеров Общества.

9.5. Порядок выплаты и минимальный размер дивидендов по привилегированным акциям устанавливается проспектом эмиссии акций.

9.6. 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.

9.7. 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.

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

## **Глава 10. КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА**

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

10.2. Одним из приоритетов в деятельности компании является организация обучения и повышения квалификации сотрудников.

10.3. Общество следует принципу сохранения рабочих мест и улучшения условий труда.

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

## Глава 11. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

11.1. В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде и соблюдает все нормы и правила в области охраны окружающей среды, установленным законодательством РК.

## Глава 12. КОНФЛИКТЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

12.1. Члены Совета Директоров и исполнительного органа Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества 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.

12.2. Общество разрабатывает и следует механизмам регулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Общества и акционеров, являясь при этом законным и обоснованным.

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

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

12.5. В случае возникновения корпоративных конфликтов между акционерами, Общество должно принимать активное участие в их урегулировании. При этом исполнительный орган должен активно содействовать разрешению подобных конфликтных ситуаций.

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

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

12.8. На рассмотрение Совета директоров должны быть переданы отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции руководителя исполнительного органа компании (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа либо принятые им акты).

Титул 11. ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ АРҚАУЫ

Қазіргі таңда Қазақстан Республикасының әлеуметтік-экономикалық дамуы мен өрлеуіне қажетті қаржы ресурстарын тарту және қолдану маңызы зор болып отыр. Осыған байланысты мемлекеттік қаржы қорының құрылуы мен жұмыс істеуіне қажетті заңнамалық негіздерді қалыптастыру маңызды болып табылады.

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ АРҚАУЫ АҚИОНЕРЛІК ҚОРЫНЫҢ ҚҰРЫЛУЫ

Қазіргі таңда Қазақстан Республикасының әлеуметтік-экономикалық дамуы мен өрлеуіне қажетті қаржы ресурстарын тарту және қолдану маңызы зор болып отыр. Осыған байланысты мемлекеттік қаржы қорының құрылуы мен жұмыс істеуіне қажетті заңнамалық негіздерді қалыптастыру маңызды болып табылады.

Қазіргі таңда Қазақстан Республикасының әлеуметтік-экономикалық дамуы мен өрлеуіне қажетті қаржы ресурстарын тарту және қолдану маңызы зор болып отыр. Осыған байланысты мемлекеттік қаржы қорының құрылуы мен жұмыс істеуіне қажетті заңнамалық негіздерді қалыптастыру маңызды болып табылады.

Қазіргі таңда Қазақстан Республикасының әлеуметтік-экономикалық дамуы мен өрлеуіне қажетті қаржы ресурстарын тарту және қолдану маңызы зор болып отыр. Осыған байланысты мемлекеттік қаржы қорының құрылуы мен жұмыс істеуіне қажетті заңнамалық негіздерді қалыптастыру маңызды болып табылады.

Қазіргі таңда Қазақстан Республикасының әлеуметтік-экономикалық дамуы мен өрлеуіне қажетті қаржы ресурстарын тарту және қолдану маңызы зор болып отыр. Осыған байланысты мемлекеттік қаржы қорының құрылуы мен жұмыс істеуіне қажетті заңнамалық негіздерді қалыптастыру маңызды болып табылады.

Қазіргі таңда Қазақстан Республикасының әлеуметтік-экономикалық дамуы мен өрлеуіне қажетті қаржы ресурстарын тарту және қолдану маңызы зор болып отыр. Осыған байланысты мемлекеттік қаржы қорының құрылуы мен жұмыс істеуіне қажетті заңнамалық негіздерді қалыптастыру маңызды болып табылады.



*Handwritten signature*

