



*Приложение № 2  
к протоколу повторного внеочередного  
общего собрания акционеров  
АО «Dosjan temir joly»  
от «28» июля 2023 года № 08*

**«УТВЕРЖДЕНО»  
решением внеочередного  
общего собрания акционеров  
АО «Dosjan temir joly»  
от «28» июля 2023 года  
(протокол № 08)**

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ  
акционерного общества «Dosjan temir joly»**

**КД-01-СКС-01-2023**

**г. Астана, 2023 год**



## СОДЕРЖАНИЕ

1	Понятия и сокращения, используемые в Кодексе	3-4
2	Общие положения	4-5
3	Принципы корпоративного управления	5
4	Принцип защиты прав и интересов акционеров	5-6
5	Принцип эффективного управления обществом советом директоров и исполнительным органом	6-9
6	Принципы прозрачности, своевременности и объективности раскрытия информации о деятельности общества	9-10
7	Принципы законности, этики и устойчивого развития	11-12
8	Принцип регулирования корпоративных конфликтов	12
9	Общее собрание акционеров общества	12-16
10	Совет директоров общества	16-20
11	Корпоративный секретарь	20-21
12	Исполнительный орган общества	21-23
13	Заключительные положения	23
	Лист ознакомления	24
	Лист регистрации внесенных изменений	25
	Лист рассылки	26



## 1. ПОНЯТИЯ И СОКРАЩЕНИЯ, ИСПОЛЬЗУЕМЫЕ В КОДЕКСЕ

акционер	лицо, являющееся собственником акций;
должностное лицо	член Совета директоров, исполнительного органа или лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа;
заинтересованные стороны	физические лица, юридические лица, группы физических и юридических лиц, которые оказывают влияние или могут испытывать влияние прямо или косвенно Общества, ее услуг и связанных с этим действий в силу законодательства Республики Казахстан, заключенных договоров. К числу заинтересованных сторон относятся акционеры, работники, клиенты, поставщики, государственные органы, дочерние организации, держатели облигаций, кредиторы, инвесторы, население регионов, на территории которых осуществляется деятельность Общества;
Закон	Закон Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;
Общество	акционерное общество «Dosjan temir joly»;
Кодекс	Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Dosjan temir joly»;
план развития	бизнес-план финансово-хозяйственной деятельности на пять лет, направленный на достижение стратегических целей, задач и показателей результатов деятельности, характеризующих производственную (операционную) и финансовую деятельность;
конфликт интересов	ситуация, при которой возникает противоречие между личной заинтересованностью должностного лица Общества, акционера и/или работника и надлежащим исполнением ими своих должностных полномочий или имущественными и иными интересами Общества и/или его работника и/или клиента, которое повлечет за собой неблагоприятные последствия для Общества и/или его клиентов;
корпоративный конфликт	разногласия или спор между: акционерами и органами Общества; органами Общества; членами Совета директоров и исполнительного органа, корпоративным секретарем;
ключевые показатели деятельности (далее – КПД)	характеризующие уровень эффективности деятельности Общества показатели, позволяющие оценить эффективность его деятельности в целом, а также руководящих работников Общества (КПД имеют количественное значение, утверждаемое в составе стратегии развития и/или плана развития Общества и соответствующее результатам их деятельности за планируемые и отчетные периоды);
МСФО	Международные стандарты финансовой отчетности;



независимый директор	член совета директоров, который обладает достаточным профессионализмом и самостоятельностью, чтобы принимать независимые и объективные решения свободные от влияния отдельных акционеров, исполнительного органа и иных заинтересованных сторон. Базовые требования к независимым директорам устанавливаются Законом, дополнительные требования к независимым директорам могут быть определены в соответствии с рекомендациями Кодекса и закрепляются в уставе и иных внутренних документах Общества;
общее собрание акционеров Совет директоров	высший орган Общества; орган управления Общества, осуществляющий общее руководство его деятельностью, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и/или уставом Общества к исключительной компетенции общего собрания акционеров;
стратегия развития	документ, определяющий и обосновывающий миссию, видение, стратегические цели и задачи и ключевые показатели деятельности Общества, утверждаемая Советом директоров Общества;
устойчивое развитие	организационный принцип достижения целей Общества, при котором удовлетворение потребностей Общества и ее заинтересованных сторон осуществляется с сохранением и развитием человеческих и природных ресурсов, необходимых для удовлетворения потребностей будущих поколений.

## 2. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Кодекс разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, с учетом этических норм, конкретных условий деятельности Общества на текущем этапе развития и является публичным документом.

2. Кодекс является основополагающим документом, определяющим основные принципы и стандарты, используемые в управлении Обществом, в том числе взаимоотношения между Советом директоров и исполнительным органом Общества, акционерами и должностными лицами Общества, а также порядок функционирования и принятия решений органами Общества.

3. Общество осознает важность совершенствования корпоративного управления, стремится к обеспечению открытости и прозрачности своей деятельности, а также к внедрению в Обществе основных принципов Кодекса.

4. Обществу рекомендуется соблюдать положения Кодекса, в случае несоблюдения указать в годовом отчете пояснения о причинах несоблюдения каждого из положений. Совет директоров может по отдельным причинам сделать вывод о неприменимости или невозможности соблюдения отдельных положений Кодекса. Если несоответствие положениям Кодекса имеет продолжительность более шести месяцев, Обществу рекомендуется уведомить акционеров Общества и привести соответствующее объяснение



причин. Контроль за исполнением Обществом положений Кодекса возлагается на Совет директоров Общества.

5. Случаи несоблюдения положений Кодекса рассматриваются на заседании Совета директоров с принятием соответствующих решений, направленных на дальнейшее совершенствование корпоративного управления в Обществе.

### **3. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

6. Общество стремится осуществлять построение корпоративного управления на основах справедливости, честности, ответственности, подотчетности, профессионализма и компетентности.

7. Принципы корпоративного управления, предусмотренные Кодексом, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Общества, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в Кодексе.

8. основополагающими принципами корпоративного управления Общества являются:

- 1) принцип защиты прав и интересов акционеров;
- 2) принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и исполнительным органом;
- 3) принципы прозрачности, своевременности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
- 4) принципы законности, этики и устойчивого развития;
- 5) принцип устойчивого развития;
- 6) принцип регулирования корпоративных конфликтов.

### **4. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ**

9. Структура корпоративного управления Общества должна обеспечивать реализацию прав акционеров Общества, предусмотренных Законом и/или уставом Общества.

10. Для обеспечения акционерам возможности эффективной подготовки к участию в общем собрании акционеров, возможности задавать вопросы органам и должностным лицам, порядок информирования о проведении общего собрания акционеров, а также порядок и условия предоставления материалов по вопросам повестки дня общего собрания акционеров должен соответствовать требованиям Закона.

11. Акционеры должны получать достаточную и своевременную информацию относительно даты, времени и места проведения общего собрания акционеров и его повестки дня, а также актуальную и существенную информацию достаточную для принятия решений по вопросам повестки дня общего собрания акционеров.

12. Порядок проведения общего собрания акционеров должен обеспечивать равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение, задавать вопросы, при наличии полномочий голосовать – принимать участие в голосовании при принятии решений общим собранием акционеров.

13. Право формировать Совет директоров, изменять его количественный и персональный состав является исключительной компетенцией общего собрания акционеров Общества.



14. Каждый акционер, обладающий правомочиями голосовать на общем собрании акционеров, должен иметь возможность беспрепятственно реализовать право голоса простым и удобным для него способом. Процедуры голосования на общем собрании акционеров должны способствовать осуществлению акционерами принадлежащего ему права голоса наиболее эффективным способом, и они не должны затруднять или удорожать процесс голосования.

15. Акционеры должны иметь возможность на справедливых условиях участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов в размерах и сроки, установленные решением общего собрания акционеров.

16. Выплата дивидендов должна быть экономически обоснованной и не должна приводить к ухудшению устойчивой деятельности Общества в долгосрочной перспективе или к неплатежеспособности Общества.

17. Обществу не рекомендуется принимать решение о выплате дивидендов, даже если формально оно соответствует требованиям законодательства Республики Казахстан, если такое решение является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности Общества.

18. Решение о невыплате дивидендов должно сопровождаться четким объяснением такого решения с пояснениями в соответствующих материалах.

19. Обществом должна обеспечиваться защита прав собственности акционера и предоставление гарантий свободы распоряжения принадлежащими ему акциями. Свобода распоряжения акциями может быть ограничена только Законом, обеспечивающим соблюдение преимущественного права покупки акций другими акционерами Общества.

20. Акционеры не должны злоупотреблять предоставленными им правами. Не допускаются действия акционеров, осуществляемые с намерением причинить вред другим акционерам или Обществу, а также иные злоупотребления правами акционеров.

21. В целях одновременного представления информации всем акционерам о деятельности Общества для обеспечения равного к ним отношения, Общество публикует информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и/или уставом Общества, и/или внутренними документами Общества на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности.

22. Не допускается использование акционерами иных способов получения дохода за счет Общества, кроме дивидендов и ликвидационной стоимости, за исключением случаев выкупа Обществом своих акций.

## **5. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМ ОРГАНОМ**

23. Совет директоров является органом управления, подотчетным общему собранию акционеров, обеспечивающим стратегическое руководство Обществом и контроль за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров обеспечивает внедрение всех положений Кодекса.

24. Совет директоров должен быть наделен полномочиями, достаточными для управления Обществом и контроля за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров выполняет свои функции согласно Закону и/или уставу Общества, в том числе:

- 1) утверждение стратегии развития, плана развития,
- 2) определение принципов и подходов к организации и контролю за эффективным функционированием системы управления рисками,





3) обеспечения независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита,

4) обеспечение независимости и объективности качества работы внешнего аудитора,

5) избрание и контроль деятельности исполнительного органа,

6) определение политики Общества по вознаграждению членов исполнительного органа Общества,

7) контроль за соблюдением положений Кодекса и корпоративных стандартов в области деловой этики, практики корпоративного управления,

8) принятие решение о совершении Обществом крупных сделок, сделок в совершении которых Обществом имеется заинтересованность и иных сделок за пределами обычной хозяйственной деятельности Общества.

25. Персональный состав Совета директоров должен формироваться с соблюдением баланса навыков, опыта, знаний, личностных характеристик и гендерного состава его членов, обеспечивающего независимость суждений каждого из них, а также принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Общества и акционеров.

26. В состав Совета директоров должны входить независимые директора, в количестве достаточном для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения ко всем акционерам.

27. Критерии независимости директоров определяются Законом, однако Общество вправе расширять и дополнять указанные критерии, закрепив их во внутренних документах Общества. При этом, независимым директором рекомендуется признавать лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, может выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительного органа Общества, акционеров или иных заинтересованных сторон.

28. Количество независимых директоров в составе Совета директоров Общества должно составлять не менее тридцати процентов от общего количества членов Совета директоров.

29. Совет директоров должен разработать и утвердить программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров, а также план повышения квалификации членов Совета директоров (при необходимости). Корпоративный секретарь должен следить за точным исполнением указанной программы и плана (при его наличии).

30. Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета директоров, акционерами и исполнительным органом.

31. Роль и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа должны быть четко разграничены и закреплены в уставе Общества, положениях о Совете директоров и исполнительном органе.

32. Совет директоров должен проводить регулярные заседания для эффективного выполнения своих функций. Заседания Совета директоров рекомендуется проводить в соответствии с планом работы совета директоров с графиком проведения заседаний на предшествующий год, исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности.

33. Проведение заседаний Совета директоров и его комитетов должно осуществляться посредством очной или заочной форм голосования. Форму проведения заседания Совета директоров следует определять с учетом важности вопросов. Наиболее важные вопросы должны решаться на заседаниях, проводимых в очной форме.



34. Совет директоров Общества должен принимать активное участие в предотвращении и урегулировании корпоративных конфликтов.

35. Комитеты Совета директоров должны способствовать тщательному предварительному рассмотрению вопросов, которые выносятся на рассмотрение Совету директоров, и повышению качества принимаемых решений. Решения комитетов носят рекомендательный характер. Наличие комитетов и их рекомендации по вопросам повестки дня не освобождают членов Совета директоров от ответственности за принятые решения в рамках компетенции Совета директоров.

36. Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, рекомендуется создать комитет по аудиту. Рекомендуется избирать председателем комитета по аудиту независимого директора.

37. Для предварительного рассмотрения вопросов стратегического развития Общества рекомендуется создать комитет по стратегическому планированию.

38. Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, рекомендуется создавать комитет по кадрам и вознаграждениям.

39. Членами комитетов должны быть члены Совета директоров и эксперты, члены комитетов должны обладать компетенциями, опытом, достаточными для проведения всестороннего обсуждения вопросов, в рамках компетенции соответствующего комитета, с учетом разных точек зрения.

40. Совет директоров должен организовывать проведение регулярной оценки качества и эффективности собственной работы, деятельности комитетов, членов Совета директоров и корпоративного секретаря Общества.

41. Проведение оценки качества работы Совета директоров должно быть направлено на определение эффективности работы Совета директоров, коммуникаций с менеджментом, повышение вовлеченности комитетов и членов Совета директоров в его работу, определение приоритетных направлений улучшения работы Совета директоров, комитетов, корпоративного секретаря.

42. Рекомендуется проводить оценку деятельности каждого члена совета директоров ежегодно в форме самооценки. Не реже одного раза в три года для проведения независимой оценки деятельности Совета директоров Общество по собственной инициативе может привлечь внешнего консультанта (эксперта). Решение о необходимости проведения независимой оценки деятельности членов совета директоров принимается Советом директоров Общества.

43. В Обществе должен быть создан исполнительный орган. Руководитель и члены исполнительного органа должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.

44. Исполнительный орган подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, представляет Общество в отношениях с заинтересованными лицами, несет ответственность за реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.

45. Совет директоров и исполнительный орган должны взаимодействовать в духе сотрудничества, действовать в интересах организации и принимать решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения ко всем акционерам.





46. Совет директоров должен проводить регулярную оценку деятельности исполнительного органа. Основными критериями оценки являются реализация стратегии, плана развития и достижение поставленных ключевых показателей деятельности.

## **6. ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ, СВОЕВРЕМЕННОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

47. В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Общество должно своевременно и достоверно раскрывать информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами.

48. Общество, эмиссионные ценные бумаги которого включены в список фондовой биржи, должно своевременно размещать на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности:

1) годовую финансовую отчетность и аудиторский отчет, подготовленные в соответствии и законодательством Республики Казахстан,

2) ежеквартальную финансовую отчетность.

49. Финансовая отчетность должна готовиться в соответствии с МСФО и законодательством Республики Казахстан.

50. Общество должно соблюдать требования, установленные законодательством Республики Казахстан, нормативными правовыми актами уполномоченного органа и правилами фондовой биржи в отношении раскрытия информации о деятельности Общества и ценных бумаг, включенных в список фондовой биржи.

51. Общество должно проводить ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора, который как стороннее лицо предоставляет объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности и ее соответствия требованиям МСФО.

52. Общество должно готовить годовой отчет в соответствии с положениями Кодекса и лучшей практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается Советом директоров.

53. Годовой отчет должен давать акционерам и инвесторам полную картину деятельности и развития Общества за отчетный год. Годовой отчет должен быть хорошо структурирован и визуально удобен для восприятия.

54. Обществу рекомендуется в годовом отчете отражать следующую информацию:

1) информацию об Обществе: общие сведения, краткая история, организационная структура Общества, миссия, стратегия развития и результаты ее реализации, обзор рынка и положение на рынке;

2) результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год: обзор и анализ деятельности относительно поставленных задач; операционные и финансовые показатели деятельности; основные существенные события и достижения; информация о существенных сделках; любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые/полученные от государства, и любые обязательства перед государством и Обществом;

3) распределение прибыли и ее соответствие дивидендной политике;

4) структура активов, включая дочерние/зависимые Обществу, обзор, основные итоги их финансовой и производственной деятельности;



5) система корпоративного управления в Обществе: общие принципы и структура корпоративного управления, состав акционеров и структура владения, органы Общества — их состав, биографические данные, сведения о профессиональном опыте, процессе избрания, членство в Советах директоров других обществ, независимость директоров, состав комитетов, политика вознаграждения должностных лиц;

6) заключение внешнего аудитора и финансовая отчетность с примечаниями;

7) аналитические показатели и данные, включаемые в годовой отчет, должны отражать сравнительный анализ и достигнутый прогресс (регресс) по отношению к предыдущему периоду.

55. Совету директоров рекомендуется публиковать в годовом отчете дополнительную информацию о практике корпоративного управления:

1) отчет о работе Совета директоров и комитетов за отчетный год, который включает сведения о количестве очных (заочных) заседаний, об участии каждого из членов Совета директоров в заседаниях, реестр рассмотренных вопросов на заседаниях Совета директоров и комитетов, основные принятые решения, поручения менеджменту;

2) сведения о прямом или косвенном владении акциями Общества членами Совета директоров и исполнительного органа Общества;

3) сведения о наличии у членов Совета директоров и исполнительного органа конфликта интересов;

4) описание системы вознаграждения членов Совета директоров и членов исполнительного органа;

5) сведения о суммарном вознаграждении за год исполнительного органа с разбивкой по каждому виду вознаграждения;

6) сведения о займах (кредитах), выданных Обществом членам Совета директоров и исполнительного органа Общества, и информацию о соответствии условий выданных займов (кредитов) рыночным условиям;

7) отчет о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса, а в случае, если какие-либо принципы и рекомендации Кодекса не соблюдаются — подробные объяснения причин этого.

56. Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Общества.

57. Обществу рекомендуется на интернет-ресурсе Общества отражать следующую информацию:

1) общую информацию об Обществе, включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности;

2) информацию о стратегии развития Общества;

3) устав Общества;

4) информацию о членах Совета директоров и членах исполнительного органа;

5) информацию о закупочной деятельности;

6) новости и пресс-релизы;

7) контактные данные для обращения в Общество.

58. На корпоративном интернет-ресурсе Общества должна быть размещена информация, достаточная для формирования объективного представления о существенных аспектах деятельности Общества. Рекомендуется, чтобы информация размещалась в отдельных тематических разделах сайта.



## 7. ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ, ЭТИКИ И УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

59. В основе решений и действий Общества такие ценности, как уважение, честность, открытость, командный дух и доверие, добросовестность и справедливость.

60. Решения, действия и поведение должностных лиц Общества соответствуют законодательству Республики Казахстан и решениям органов Общества.

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

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

63. Руководящие и иные работники Общества обязаны воздержаться от действий, которые прямо или косвенно способны привести к возникновению конфликта интересов между ними и Обществом.

64. Нетерпимость к коррупции — коррупция разрушает стоимость, которую создает Общество для акционеров, инвесторов, иных заинтересованных сторон и Общества в целом; Общество объявляет нетерпимость к коррупции в любых ее проявлениях во взаимодействии со всеми заинтересованными сторонами. Должностные лица и работники, вовлеченные в коррупционные дела, подлежат увольнению и привлечению к ответственности в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан; системы внутреннего контроля в Обществе должны включать в том числе меры, направленные на недопущение, предотвращение и выявление коррупционных правонарушений; Обществу следует развивать диалог с заинтересованными сторонами, чтобы повышать их информированность в борьбе с коррупцией.

65. Общество должно стремиться к росту долгосрочной стоимости, обеспечивая при этом согласованность своих экономических, экологических и социальных целей в долгосрочном периоде, и соблюдение баланса интересов заинтересованных сторон.

66. Общество в интересах связанных с ним лиц принимает на себя следующие обязательства:

- 1) обеспечить работникам справедливую оплату за честный труд, нормальные условия и охрану труда;
- 2) обеспечить клиентов/потребителей качественными товарами (работами и услугами);
- 3) обеспечить исполнение принятых на себя обязательств по гражданско-правовым сделкам;
- 4) обеспечить надлежащее исполнение действующего законодательства Республики Казахстан;
- 5) участвовать в решении социальных проблем по месту своего нахождения.

67. Общество соблюдает и способствует соблюдению прав человека, предусмотренных конституцией Республики Казахстан и международными документами; Общество категорически не приемлет и запрещает использование детского труда; работники Общества - главная ценность и основной ресурс, от уровня их профессионализма и безопасности напрямую зависят результаты деятельности и стоимость Общества, создаваемая для инвесторов. Общество привлекает на открытой и прозрачной основе профессиональных кандидатов с рынка труда и развивает своих работников на основе принципа меритократии; обеспечивает безопасность и охрану труда работников; проводит



оздоровительные программы и оказывает социальную поддержку работникам; создает эффективную систему мотивации и развития работников; развивает корпоративную культуру.

## **8. ПРИНЦИП РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ**

68. Должностные лица Общества, а также 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 Республики Казахстан и принципам Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

69. Должностные лица Общества не должны использовать имущество Общества и не должны допускать его использование в противоречии с уставом Общества и решениями общего собрания акционеров и Совета директоров.

70. Личные интересы должностного лица или работника не должны оказывать влияния на беспристрастное выполнение им своих должностных, функциональных обязанностей.

71. Сделки с аффилированными лицами заключаются в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.

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

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

## **9. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА**

74. В Обществе рекомендуется разработать и утвердить внутренний документ, регламентирующий порядок созыва, подготовки и проведения общего собрания акционеров, в том числе формы проведения общего собрания акционеров (включая заочное голосование с использованием бюллетеней, а также с возможностью дистанционного участия акционеров), особенности трансграничного голосования акционеров, требования к подтверждению личности и оформлению представительства акционеров на общем собрании акционеров, включая акционеров, находящихся за границей, и другие аспекты, не противоречащие требованиям Закона.

75. Общество должно обеспечить реализацию прав акционеров. Акционеры реализуют свои права по участию в управлении Обществом посредством участия на общих собраниях акционеров. Общие собрания акционеров подразделяются на годовые и внеочередные.

76. Акционер может голосовать на общем собрании акционеров, проводимом в очном порядке, лично или без личного присутствия (по доверенности, выданной лично акционером своему представителю). Не требуется доверенность на участие в общем собрании акционеров и голосование по рассматриваемым вопросам для лица, имеющего в соответствии с законодательством Республики Казахстан или договором право действовать без доверенности от имени акционера или представлять его интересы.



77. Время регистрации должно быть достаточным для того, чтобы все акционеры (их представители) могли зарегистрироваться, при этом акционеры, не прошедшие регистрацию, не учитываются при определении кворума и не вправе принимать участие в голосовании.

78. Любой акционер, даже не имеющий права голоса по принадлежащим ему акциям, имеет право присутствовать на общем собрании акционеров и выражать свое мнение по вопросам повестки дня общего собрания акционеров.

79. Председатель общего собрания акционеров должен стремиться к тому, чтобы акционеры получили ответы на вопросы непосредственно в ходе заседания. В случае, 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 акционеров.

80. Общее собрание акционеров вправе рассматривать и принимать решения по вопросам повестки дня, если на момент окончания регистрации участников собрания зарегистрированы акционеры или их представители, включенные в список акционеров, имеющих право принимать участие в нем и голосовать на нем, владеющие в совокупности пятьюдесятью и более процентами голосующих акций Общества, за исключением повторного общего собрания акционеров.

81. Повторное общее собрание акционеров, проводимое вместо несостоявшегося, вправе рассматривать вопросы повестки дня и принимать по ним решения, если:

1) был соблюден порядок созыва общего собрания акционеров, которое не состоялось по причине отсутствия кворума;

2) на момент окончания регистрации для участия в нем зарегистрированы акционеры (или их представители), владеющие в совокупности сорока и более процентами голосующих акций общества, в том числе заочно голосующие акционеры.

82. Для информирования акционеров о предстоящем общем собрании акционеров необходимо публиковать сообщение о проведении общего собрания акционеров на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, а также уведомлять акционеров иными способами, определенными Законом и/или уставом Общества.

83. Извещение о проведении общего собрания акционеров доводится Обществом до сведения лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров. Список таких лиц составляется центральным депозитарием на основании данных системы реестров держателей акций Общества. Дата составления указанного списка не может быть установлена ранее даты принятия решения о проведении общего собрания акционеров.

84. Извещение о проведении общего собрания акционеров должно содержать:

1) полное наименование и место нахождения исполнительного органа Общества;

2) сведения об инициаторе созыва общего собрания акционеров Общества;

3) дату, время и место проведения общего собрания акционеров Общества, время начала регистрации участников собрания, а также дату и время проведения повторного общего собрания акционеров Общества, которое должно быть проведено, если первое собрание не состоится;

4) дату составления списка акционеров, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;

5) повестку дня общего собрания акционеров Общества;

6) порядок ознакомления акционеров Общества с материалами по вопросам повестки дня общего собрания акционеров;

7) порядок проведения общего собрания акционеров;





8) порядок проведения заочного голосования (в случае заочного голосования);

9) нормы законодательных актов Республики Казахстан, в соответствии с которыми проводится общее собрание акционеров Общества.

85. Информация и материалы, предоставляемые акционерам до проведения общего собрания акционеров, а также порядок ее предоставления, должны обеспечить максимально полное представление о сути обсуждаемых вопросов с исчерпывающим перечнем точно сформулированных вопросов, выносимых на обсуждение, рисках, сопряженных с принятием (непринятием) решения, получением ответов на интересующие вопросы и возможность принятия обоснованных решений по вопросам повестки дня.

86. В целях повышения обоснованности принимаемых общим собранием акционеров решений, помимо обязательных материалов, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, рекомендуется дополнительно предоставлять акционерам следующие материалы:

1) при внесении изменений и/или дополнений во внутренние документы Общества - таблицы сравнения вносимых изменений и/или дополнений с текущей редакцией, обоснование необходимости принятия соответствующих решений;

2) при принятии решения о заключении сделок, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность, - перечень лиц, признаваемых заинтересованными в сделке, с указанием оснований, по которым такие лица признаются заинтересованными;

3) информацию, достаточную для формирования представления о личных и профессиональных качествах кандидатов на должности членов Совета директоров и других органов Общества, включая сведения об их опыте и биографии, а также об их соответствии требованиям, предъявляемым к членам органов Общества, если такие требования установлены законодательством;

4) сведения о корпоративных действиях, которые повлекли ухудшение дивидендных прав акционеров, а также о судебных решениях, которыми установлены факты использования акционерами иных, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, способов получения дохода за счет Общества.

87. Обществу рекомендуется предоставлять акционерам возможность принимать участие в заседании общего собрания акционеров, проводимого в очном порядке, дистанционно с использованием информационно-коммуникационных технологий. Особенности и порядок проведения заседания общего собрания акционеров с использованием информационно-коммуникационных технологий должны быть закреплены во внутренних документах Общества.

88. Обществу с учетом его технических возможностей следует стремиться к созданию удобного для акционеров порядка направления в Общество требований о созыве общего собрания акционеров, предложений о выдвижении кандидатов в органы Общества и внесении предложений в повестку дня общего собрания акционеров. При определении указанного порядка рекомендуется использовать современные средства связи и предусматривать обмен информацией в электронном виде.

89. 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.

90. При проведении общего собрания акционеров акционерам должна быть предоставлена возможность задать вопросы исполнительному органу, главному бухгалтеру, кандидатам, выдвинутым для избрания в органы управления, а также аудиторам Общества





и, соответственно, получать ответы на заданные вопросы. Обществу рекомендуется приглашать указанных лиц для участия на общем собрании акционеров Общества.

91. Права, обязанности и компетенция общего собрания акционеров не должны противоречить Закону и закрепляются в уставе Общества.

92. Общество доводит до сведения своих акционеров информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы акционеров в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан, уставом Общества.

93. Перечень информации, раскрываемой акционерам, приведен в статье 102 Закона Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», уставе Общества.

94. Акционеры и инвесторы получают информацию о деятельности Общества посредством:

- 1) годового отчета;
- 2) интернет-ресурса Общества, отражающего актуальную информацию о деятельности Общества;
- 3) интернет-ресурса депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи, содержащих информацию, предусмотренную пунктом 2 статьи 102 Закона Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг»;
- 4) возможности получения информации и документов через направление запросов в Общество в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, уставом Общества;
- 5) пресс-релизов и иных информационных материалов, распространяемых Обществом;
- 6) иных способов в соответствии с внутренними документами Общества.

95. По требованию акционера Общество обязано предоставить копии документов в порядке, предусмотренном Законом.

96. Права акционеров в установленном порядке вносить дополнения и/или изменения в повестку дня общего собрания акционеров, а также требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров определяются Законом и/или уставом Общества, и/или внутренними документами Общества.

97. Корпоративный секретарь осуществляет мониторинг поступающих вопросов от акционеров и предоставляет ответы в части процедуры проведения общего собрания акционеров, разъясняет положения законодательства Республики Казахстан в части порядка участия и голосования на общем собрании акционеров, а также по другим вопросам.

98. Информационные материалы, распространяемые при подготовке общего собрания акционеров, должны быть систематизированы по отношению к повестке дня.

99. Квалифицированным большинством (в размере не менее трех четвертей) от общего числа голосующих акций, принимаются решения общего собрания акционеров по вопросам:

- 1) утверждение кодекса корпоративного управления, а также изменений и дополнений в него;
- 2) определение порядка, предельных сроков и общего количества размещаемых (реализуемых) акций Общества или других ценных бумаг, конвертируемых в простые акции Общества, без применения права преимущественной покупки;
- 3) добровольная реорганизация или ликвидация Общества;
- 4) принятие решения об увеличении количества объявленных акций общества или изменении вида неразмещенных объявленных акций Общества;



5) утверждение изменений в методику (утверждение методики) определения стоимости акций при их выкупе Обществом на неорганизованном рынке в соответствии с Законом.

## 10. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

100. Определение приоритетных направлений деятельности Общества и стратегии развития Общества или утверждение плана развития Общества является функцией Совета директоров.

101. Стратегия развития должна содержать видение, миссию, цели, задачи, направления развития, ключевые показатели деятельности.

102. При формировании/оценке стратегии Общества Совет директоров должен с учетом сильных и слабых сторон Общества, существующих и прогнозируемых экономических, финансовых условий его деятельности решить, является ли стратегия реализуемой.

103. В рамках стратегии развития должны быть определены долгосрочные цели, которые должны быть: конкретными, измеримыми, достижимыми, актуальными, ограничены конкретными сроками. В соответствии с указанными критериями и показателями Совет директоров должен контролировать реализацию стратегии.

104. Уставом Общества рекомендуется отнести к компетенции Совета директоров утверждение политики в области управления рисками.

105. Одной из важнейших функций Совета директоров является формирование эффективного исполнительного органа и обеспечение действенного контроля за его деятельностью. К компетенции Совета директоров следует отнести вопросы об образовании исполнительного органа Общества (определении его количественного, качественного и персонального состава), прекращении его полномочий, утверждении условий о вознаграждении.

106. Члены Совета директоров и исполнительного органа Общества, равно как и работники Общества, должны выполнять свои профессиональные функции, избегая конфликта интересов.

107. Совет директоров должен играть ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами и работниками Общества. Член Совета директоров, интересы которого затрагивает или может затронуть конфликт, не должен участвовать в разрешении такого конфликта.

108. Состав совета директоров Общества формируется из лиц, предложенных (рекомендованных) к избранию в Совет директоров в качестве представителей акционеров, физических лиц, не предложенных (не рекомендованных) к избранию в Совет директоров в качестве представителя акционера.

109. Состав Совета директоров и его комитетов должен предусматривать баланс навыков, опыта и знаний их членов, в зависимости от отраслевой специфики деятельности Общества, масштабов деятельности Общества, рассматриваемых вопросов комитетами совета директоров, позволяющий обеспечить принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Общества и акционеров.

110. Члены исполнительного органа, кроме его руководителя, не могут быть избраны в Совет директоров. Руководитель исполнительного органа не может быть избран председателем Совета директоров Общества.



111. Численный состав Совета директоров должен устанавливаться индивидуально с учетом масштабов деятельности, потребностей, текущих задач, стратегии развития и финансовых возможностей Общества, но не должен быть менее 3 (трех) человек.

112. Члены Совета директоров, за исключением независимых директоров, могут переизбираться неограниченное число раз.

113. Обществу рекомендуется избирать независимых директоров на срок не более 3 (трех) лет, с последующим переизбранием на срок до 3 (трех) лет. В исключительных случаях, допускается избрание независимых директоров на срок более 6 (шести) лет, при этом избрание такого лица подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров.

114. Независимый директор должен следить за возможной утерей статуса независимости и заблаговременно уведомлять Председателя Совета директоров в случае наличия таких ситуаций.

115. Члены Совета директоров должны избираться кумулятивным голосованием, за исключением случаев, предусмотренных Законом.

116. Вновь избранные члены Совета директоров должны иметь возможность в краткие сроки ознакомиться с ключевыми аспектами деятельности Общества:

- 1) стратегией развития Общества;
- 2) системой корпоративного управления, принятой в Обществе;
- 3) уставом и внутренними документами Общества, которые регулируют деятельность Общества, внутренними правилами и процедурами;
- 4) своими правами и обязанностями;
- 5) системой управления рисками;
- 6) иной существенной информацией.

117. Членом совета директоров может быть только физическое лицо. Члены службы внутреннего аудита и корпоративный секретарь не могут являться членами Совета директоров.

118. Рекомендуется избирать в Совет директоров лиц, имеющих безупречную деловую репутацию и обладающих необходимыми для осуществления функций Совета директоров знаниями, навыками и опытом.

119. Наличие у члена Совета директоров конфликта интересов является веским основанием сомневаться в том, что он будет действовать в интересах Общества. В связи с этим не рекомендуется избирать в Совет директоров лицо, являющееся участником, руководителем исполнительного органа, членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с Обществом.

120. Акционеры должны иметь возможность получить (заблаговременно до голосования на общем собрании акционеров) информацию о кандидатах в члены Совета директоров Общества, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах. Обществу рекомендуется раскрывать сведения о лице, выдвинувшем данного кандидата, сведения о возрасте и образовании кандидата, информацию о занимаемых им должностях за период не менее пяти последних лет, о должности, занимаемой кандидатом на момент выдвижения, о характере его отношений с Обществом, о членстве в советах директоров в других юридических лиц, сведения об отношениях кандидата с аффилированными лицами и крупными контрагентами Общества, а также иную информацию, способную оказать влияние на исполнение кандидатом соответствующих обязанностей, и другую существенную информацию, которую кандидат укажет о себе.



121. Информация о кандидатах в члены Совета директоров Общества должна предоставляться в качестве материалов при подготовке и проведении общего собрания акционеров Общества.

122. Порядок созыва, подготовки материалов, регламент проведения заседаний Совета директоров, а также порядок принятия решений Советом директоров должен определяться положением о совете директоров Общества.

123. В положении о Совете директоров Общества рекомендуется предусмотреть форму уведомления о проведении заседания и порядок направления (предоставления) информации, обеспечивающий ее оперативное получение (в том числе посредством электронной связи), наиболее приемлемые для членов Совета директоров.

124. Для обеспечения членам Совета директоров возможности надлежащим образом подготовиться к проведению заседания Совета директоров следует установить разумный и обоснованный срок их уведомления – не менее 7 (семи) календарных дней для очного заседания Совета директоров, и не менее 3 (трех) календарных дней для заочного заседания Совета директоров.

125. Уведомление членов Совета директоров о созыве заседания Совета директоров должно содержать дату, время, место, форму проведения, инициатора созыва заседания и повестку дня заседания с приложением материалов, относящихся к вопросам повестки дня.

126. В повестку заседания Совета директоров не должны включаться вопросы, материалы по которым были предоставлены с нарушением сроков. Допускается включение в повестку дня дополнительных вопросов в ходе заседания Совета директоров, при условии, что за включение вопросов в повестку дня проголосуют не менее 1/2 (одной второй) от общего состава членов совета директоров.

127. Все решения, принятые на заседании Совета директоров, должны быть оформлены протоколом заседания Совета директоров либо решением, в случае заочного голосования. Материалы, предоставляемые на заседание Совета директоров, должны быть прошиты вместе с протоколом заседания Совета директоров либо с решением, в случае заочного голосования. В случае большого объема материалов, допускается прошивание материалов по каждому вопросу отдельно без прошивания с протоколом либо решением, в случае заочного голосования, при этом к протоколу либо решению должен быть приложен перечень материалов, представленных на рассмотрение Совету директоров. Указанный перечень должен быть прошит вместе с протоколом либо решением.

128. Протокол заседания Совета директоров Общества должен составляться не позднее 7 (семи) календарных дней после его проведения.

129. Протокол должен быть подписан Председателем или председательствующим на заседании Совета директоров и корпоративным секретарем. В случае составления протокола в электронной форме документ должен быть подписан электронной подписью. Такой документ признается электронным документом, равнозначным документу на бумажном носителе, подписанному собственноручной подписью.

130. Заседания Совета директоров и заочные голосования должны проводиться при наличии кворума. Кворум не должен быть менее половины от числа избранных членов Совета директоров. Установление кворума, ниже установленного Законом недопустимо.

131. В положении о Совете директоров Общества рекомендуется закрепить положение о том, что при проведении заседаний Совета директоров для определения наличия кворума и результатов голосования учитывается письменное мнение по вопросам повестки дня заседания члена Совета директоров, отсутствующего на заседании. Следует определить порядок получения письменного мнения члена Совета директоров, обеспечивающий его



оперативное направление и получение (например, посредством телефонной или электронной связи).

132. Членам Совета директоров рекомендуется заранее уведомлять Совет директоров о невозможности своего участия в заседании Совета директоров с объяснением причин. Также рекомендуется предоставлять отсутствующим в месте проведения заседания членам Совета директоров возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно — посредством теле- и видеоконференц-связи, а также посредством иных электронных средств связи.

133. При решении вопросов на заседании Совета директоров каждый член Совета директоров обладает одним голосом, который не может передаваться другому члену Совета директоров. Уставом и/или положением о совете директоров может быть предусмотрено, что правом решающего голоса в случае равенства голосов присутствующих на заседании членов Совета обладает председатель Совета директоров или лицо, председательствующее на заседании Совета директоров.

134. Член Совета директоров, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение Совету директоров, не должен участвовать в обсуждении и голосовании по данному вопросу.

135. При проведении заочного голосования принявшими участие в голосовании должны считаться члены Совета директоров, чьи бюллетени для заочного голосования были сданы не позднее установленной даты окончания приема бюллетеней для заочного голосования.

136. Срок полномочий Совета директоров устанавливается общим собранием акционеров. Срок полномочий членов Совета директоров совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров и истекает на момент принятия общим собранием акционеров решения по избранию нового состава Совета директоров.

137. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия всех или отдельных членов Совета директоров. Полномочия такого члена Совета директоров прекращаются с даты принятия общим собранием акционеров решения о досрочном прекращении его полномочий.

138. 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, если в уведомлении не указана дата досрочного прекращения полномочий члена Совета директоров.

139. В случае досрочного прекращения полномочий члена Совета директоров и избрания общим собранием акционеров нового члена Совета директоров, полномочия последнего истекают одновременно с истечением срока полномочий Совета директоров в целом.

140. Выплата вознаграждения и компенсация расходов членам Совета директоров, членам комитетов Совета директоров (при наличии) осуществляется в соответствии внутренним документом Общества.

141. В Обществе рекомендуется разработать и утвердить внутренний документ, регламентирующий принципы и подходы к вознаграждению членов Совета директоров, членов комитета Совета директоров (при наличии).

142. Система вознаграждения членов Совета директоров, членов комитетов Совета директоров (при наличии) должна обеспечивать сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.





143. Уровень вознаграждения членов Совета директоров, членов комитета Советов директоров должен быть достаточным для привлечения, удержания и мотивирования каждого члена Совета директоров, комитета Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления Обществом, а также справедливо отражать ожидаемый вклад члена Совета директоров, комитета Совета директоров в повышение эффективности Совета директоров, комитета и деятельности Общества в целом.

144. Рекомендуются, чтобы вознаграждение членов Совета директоров состояло из следующих компонентов:

- 1) базовое вознаграждение;
- 2) переменное вознаграждение по итогам года.

145. Во внутренних документах рекомендуется отразить размер базового вознаграждения и вознаграждения по итогам года, а также условия и порядок его выплаты членам Совета директоров.

146. Рекомендуются, чтобы Общество сформулировало четкую политику в отношении посещаемости заседаний Совета директоров, комитетов Совета директоров (при наличии) во внутренних документах Общества. Общество вправе принять решение об уменьшении базового вознаграждения членам Совета директоров, комитетов Совета директоров в случае, если они не участвовали в работе половины или более половины заседаний Совета директоров, комитета Совета директоров.

147. Членам Совета директоров Общества должны компенсироваться расходы, связанные с выездом к месту проведения заседаний Совета директоров Общества, а также иные расходы, связанные с деятельностью Общества. Не рекомендуется предоставление членам Совета директоров компенсации иных расходов, помимо расходов, связанных с выездом к месту проведения заседаний и прочими поездками, совершаемыми в рамках деятельности Совета директоров и комитетов Совета директоров.

148. Подлежащими возмещению расходами должны признаваться только обоснованные (экономически оправданные) и документально подтвержденные затраты, понесенные членами Совета директоров, членами комитетов Совета директоров.

## 11. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

149. В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия исполнительного органа с общим собранием акционеров, Советом директоров назначается корпоративный секретарь.

150. Совет директоров должен принимать решения о назначении корпоративного секретаря, определять срок его полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения.

151. Корпоративный секретарь осуществляет свою деятельность на основе положения, утверждаемого Советом директоров, в котором указываются функции, права и обязанности, порядок взаимодействия с органами Общества и другая информация.

152. Корпоративный секретарь должен быть подотчетен Совету директоров и независим от исполнительного органа, должен иметь необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.

153. Корпоративный секретарь ведет мониторинг и консультируют Совет директоров и исполнительный орган Общества по вопросам надлежащего соблюдения Кодекса, а также на ежегодной основе готовит отчет о соблюдении/несоблюдении его принципов и





положений. Данный отчет выносится на утверждение Совету директоров и включается в состав годового отчета Общества.

## 12. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ОБЩЕСТВА

154. В Обществе должен быть создан коллегиальный исполнительный орган.

155. Руководитель исполнительного органа должен создавать атмосферу заинтересованности и вовлеченности, обладать высокими организаторскими способностями, работать в активном взаимодействии и конструктивно выстраивать диалог с акционерами, Советом директоров, работниками и другими заинтересованными сторонами. Члены исполнительного органа должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.

156. Совет директоров избирает руководителя и членов исполнительного органа, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда.

157. Исполнительный орган подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации, несет ответственность за реализацию стратегии развития и/или плана развития, и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.

158. Исполнительному органу рекомендуется проводить очные заседания на регулярной основе. Порядок проведения заочных заседаний должен быть определен во внутреннем документе Общества.

159. Рекомендуется все вопросы, выносимые по инициативе исполнительного органа на рассмотрение Совету директоров и общего собрания акционеров, предварительно рассматривать и одобрять исполнительным органом Общества.

160. Предложения по кандидатам на избрание в состав коллегиального исполнительного органа на рассмотрение Совету директоров должен вносить руководитель исполнительного органа. В случае отклонения Советом директоров кандидата, предложенного руководителем исполнительного органа на одну и ту же вакантную должность в исполнительный орган во второй раз, право на внесение предложения по кандидату на данную вакантную должность должно переходить к Совету директоров.

161. Совет директоров может в любое время прекратить полномочия руководителя и членов исполнительного органа.

162. Рекомендуется избирать руководителя и членов исполнительного органа организации сроком на три года. Сроки полномочий руководителя и членов исполнительного органа совпадают со сроком полномочий исполнительного органа в целом.

163. Руководитель и члены исполнительного органа должны оцениваться Советом директоров. Оценка деятельности исполнительного органа должна проводиться не реже одного раза в год. Одним из основных критериев оценки является достижение поставленных КПД. КПД руководителя и членов исполнительного органа утверждаются Советом директоров.

164. Исполнительному органу рекомендуется подготавливать отчеты Совету директоров о достигнутых значениях показателей, их отклонениях и обосновании причин недостижения КПД.

165. Результаты оценки должны приниматься во внимание при определении размера вознаграждения, поощрения, избрании или досрочном прекращении полномочий.



166. Случаи нарушения норм кодекса корпоративной деловой этики со стороны членов исполнительного органа должны доводиться руководителем исполнительного органа до сведения Совета директоров Общества.

167. Исполнительный орган Общества должен обеспечивать:

- 1) осуществление деятельности в соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан, устава Общества и внутренних документов Общества, решениями общего собрания акционеров, Совета директоров;
- 2) надлежащее управление рисками и внутренний контроль;
- 3) выделение ресурсов для реализации решений общего собрания акционеров, Совета директоров;
- 4) безопасность труда работников Общества;
- 5) создание атмосферы заинтересованности и лояльности работников Общества, развитие корпоративной культуры.

168. Руководитель и члены исполнительного органа не должны допускать возникновения конфликта интересов. При возникновении конфликта интересов, они должны заблаговременно уведомлять Совет директоров либо руководителя исполнительного органа, о необходимости письменно зафиксировать наличие конфликта интересов и не участвовать в принятии решения по вопросу.

169. Руководитель исполнительного органа не должен занимать должность руководителя исполнительного органа либо лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, другого юридического лица, а также занимать должности члена совета директоров, члена исполнительного органа в организациях-конкурентах. Руководитель и член исполнительного органа может занимать должности в других организациях только с согласия Совета директоров.

170. Член исполнительного органа не должен занимать должности члена Совета директоров, члена исполнительного органа в организациях-конкурентах.

171. Уровень вознаграждения членов исполнительного органа должен быть достаточным для привлечения, удержания и мотивирования члена исполнительного органа такого уровня и квалификации, которые требуются для успешного управления Обществом. Обществу следует избегать неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения членов исполнительного органа. Члены исполнительного органа не должны участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.

172. При установлении должностного оклада руководителю и членам исполнительного органа следует учитывать сложность выполняемых задач, персональные компетенции работника и его конкурентоспособность на рынке, требуемые вид и уровень квалификации, опыт, личные и деловые качества, вклад, вносимый данным лицом в развитие Общества, уровень должностных окладов, сложившийся в данном Обществе и в аналогичных Обществах, финансовое положение Общества.

173. В Обществе рекомендуется разработать и утвердить внутренние документы, регламентирующие принципы и подходы к вознаграждению членов исполнительного органа.

174. Основным элементом оценки эффективности деятельности членов исполнительного органа, выполнения целей и задач является система КПД - определенные и измеримые критерии эффективности. Данные критерии эффективности должны способствовать долгосрочной устойчивости общества и включать нефинансовые критерии. Перечень и целевые значения КПД Общества должны утверждаться Советом директоров Общества.



175. Оценка деятельности руководителя и членов исполнительного органа и достижения ими КПД должны происходить на ежегодной основе.

176. В случае досрочного расторжения трудового договора вознаграждение следует выплачивать в соответствии с внутренними документами, утвержденными Советом директоров.

177. В Обществе может предусматриваться компенсация руководителю и членам исполнительного органа, выплачиваемая Обществом в случае досрочного прекращения их полномочий по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий. Размер компенсации не должен превышать 4 (четырёх) должностных окладов членов исполнительного органа на весь срок полномочий исполнительного органа в целом.

178. Компенсация не должна выплачиваться, если прекращение связано с ненадлежащим исполнением обязанностей членами исполнительного органа.

### **13. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

179. Настоящий Кодекс вступает в действие с момента его утверждения.

180. Общество стремится к внедрению положений Кодекса в своей деятельности.

181. Общество будет совершенствовать Кодекс с учетом изменений в законодательстве и появления новых стандартов корпоративного управления в международной и национальной практике, руководствуясь интересами акционеров, Общества и иных заинтересованных лиц.

182. Вопросы, не оговоренные в Кодексе, регулируются законодательством Республики Казахстан, уставом Общества и внутренними документами Общества.

183. Обществом могут быть разработаны и приняты дополнительные внутренние документы Общества, направленные на адаптацию и применение положений Кодекса.



Кодекс корпоративного управления  
акционерного общества «Dosjan temir joly»

КД-01-СКС-01-2023

Редакция 1

Лист 24 из 26

ЛИСТ ОЗНАКОМЛЕНИЯ

Документ	КД-01-СКС-01-2023 «Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Dosjan temir joly»
Редакция	1

№ п/п	Должность	Ф.И.О.	Дата	Подпись
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
21				
22				
23				
24				
25				
26				
27				
28				
29				
30				
31				



