

Одобен
решением Совета директоров
АО «KEGOC» (протокол от 29
декабря 2010 года № 9)

Утвержден
решением Единственного акционера
АО «KEGOC» (приказ от 17 мая
2011 года № 36-п)

Одобен
Правлением АО «KEGOC»
(протокол от 11 ноября 2010 года
№23)

ано
) лист *ав*

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«КАЗАХСТАНСКАЯ КОМПАНИЯ ПО УПРАВЛЕНИЮ
ЭЛЕКТРИЧЕСКИМИ СЕТЯМИ»
(Kazakhstan Electricity Grid Operating Company)
«KEGOC»**

г. Астана, 2011 г.

СОДЕРЖАНИЕ:

ВВЕДЕНИЕ.....	3
ГЛАВА 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	6
1. ОПРЕДЕЛЕНИЕ И ПРИНЦИПЫ	6
2. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА	13
3. ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	13
ГЛАВА 2. НАДЛЕЖАЩАЯ ПРАКТИКА РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЯ.....	14
1. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ	14
2. ПРАВЛЕНИЕ	24
3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ МЕЖДУ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЕМ. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ	26
ГЛАВА 3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ЕДИНСТВЕННЫМ АКЦИОНЕРОМ	27
1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА.....	27
2. ЗАЩИТА ПРАВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА.....	29
3. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА.....	29
4. СДЕЛКИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ	29
5. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ	30
6. ЛИКВИДАЦИЯ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ ОБЩЕСТВА	30
ГЛАВА 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ.....	30
1. ПОЛИТИКА И ПРАКТИКА РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ	30
2. ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ	31
3. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ. СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО -ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	32
4. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И ВНУТРЕННИЙ АУДИТ	33
5. ВНЕШНИЙ АУДИТ	34
ГЛАВА 5. ПРИНЦИПЫ И ПРАКТИКА ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С ДОЧЕРНИМИ И ЗАВИСИМЫМИ ОРГАНИЗАЦИЯМИ.....	34
ГЛАВА 6. ЗАКЛЮЧЕНИЕ	35
ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ.....	36
ПРИЛОЖЕНИЕ 2. ЛИСТ ОЗНАКОМЛЕНИЯ	38
ПРИЛОЖЕНИЕ 3. ЛИСТ РЕГИСТРАЦИИ ИЗМЕНЕНИЙ.....	39
ПРИЛОЖЕНИЕ 4. ЛИСТ УЧЕТА ПЕРИОДИЧЕСКИХ ПРОВЕРОК	40

ВВЕДЕНИЕ

1. В настоящем документе изложен Кодекс корпоративного управления акционерного общества АО «Казахстанская компания по управлению электрическими сетями (Kazakhstan Electricity Grid Operating Company) «KEGOC» (далее - Кодекс).

2. Целями Кодекса являются совершенствование и систематизация корпоративного управления АО «Казахстанская компания по управлению электрическими сетями (Kazakhstan Electricity Grid Operating Company) «KEGOC» (далее - Общество), обеспечение большей прозрачности управления Обществом и подтверждение неизменной готовности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления. В частности:

управление Обществом должно осуществляться с надлежащим уровнем ответственности, подотчетности и эффективности, чтобы максимизировать ценность Общества и другие выгоды для Единственного акционера;

раскрытие информации, прозрачность, а также эффективная работа систем управления рисками и внутреннего контроля должны обеспечиваться надлежащим образом.

3. Кодекс является сводом правил и рекомендаций, которым Общество следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка.

4. Кодекс разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, а также с учетом развивающейся в Казахстане практики корпоративного поведения, этических норм, потребностей и условий деятельности компаний на рынке капиталов на текущем этапе их развития, и признанных в международной практике принципов корпоративного управления.

5. Общество в своей деятельности должно соблюдать законодательство Республики Казахстан, положения Устава Общества и Кодекса. При этом отход от положений Кодекса может быть оправдан при определенных обстоятельствах, учитывая индивидуальные особенности Общества, его размер, этап развития, а также характер встающих перед ним рисков и проблем. Допускается отход от положений Кодекса только после тщательного анализа соответствующих обстоятельств и рассмотрения такого допускаемого отхода Советом директоров и Единственным акционером.

6. Общество подтверждает, что практика корпоративного управления не носит статический характер. Совет директоров будет периодически пересматривать условия Кодекса в свете законодательства Республики

Казахстан, рекомендаций и лучшей практики, применимой к корпоративному управлению в отношении казахстанских и международных компаний, с внесением, при необходимости, соответствующих предложений на рассмотрение Единственного акционера.

7. Должностные лица и работники Общества на основании соответствующих договоров с Обществом принимают на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуются соблюдать его положения в Обществе и во взаимоотношениях с его дочерними и зависимыми обществами.

8. В Кодексе используются следующие термины и определения:

Директор/а	Член/ы Совета директоров Общества
Должностное лицо	Член Совета директоров или Правления Общества
Единственный акционер	Акционерное общество «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»
Заинтересованное лицо	Лицо, реализация прав которого, предусмотренных законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества, связана с деятельностью Общества, в том числе инвесторы (лица, владеющие ценными бумагами отличными от акций);
Законодательство	Совокупность нормативных правовых актов Республики Казахстан, принятых в установленном порядке
Кодекс	Кодекс корпоративного управления Общества
Комитет/ы	Комитет/ы Совета директоров
Комитет по аудиту	Комитет по аудиту Совета директоров
Комитет по назначениям и вознаграждениям	Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета

	директоров
Комитет по стратегическому планированию и корпоративному управлению	Комитет по стратегическому планированию и корпоративному управлению Совета директоров
Корпоративный секретарь	Корпоративный секретарь Общества
Омбудсмен	Специально назначенное Обществом лицо, в обязанности которого входит разъяснение работникам, Должностным лицам и всем заинтересованным лицам положений Кодекса и внутренних документов Общества, направленных на реализацию положений Кодекса
Корпоративный конфликт	Разногласия или спор между: 1) Единственным акционером и органами Общества; либо 2) органами Общества или их работниками; либо 3) органом Общества и заинтересованными лицами Общества по вопросам корпоративного управления Общества, которые негативно влияют на интересы Единственного акционера и деятельность Общества
Независимые директора	Директора, определяемые как независимые в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Уставом Общества
Правление	Исполнительный орган Общества
Совет директоров	Орган управления Общества
Существенные корпоративные события	События и сделки, совершение которых Обществом может привести к фундаментальным

Устав

Устав Общества

9. Термины, применяемые, но не определенные в настоящем Кодексе, используются в том смысле, в котором они используются в Законодательстве и Уставе.

ГЛАВА 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

1. ОПРЕДЕЛЕНИЕ И ПРИНЦИПЫ

10. Под корпоративным управлением понимается совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль над деятельностью Общества и включающих отношения между Единственным акционером, Советом директоров, Правлением, иными органами Общества и Заинтересованными лицами в интересах Единственного акционера.

11. Общество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и снижения затрат на привлеченный капитал. Общество рассматривает надлежащую систему корпоративного управления как свой вклад в обеспечение верховенства закона в Республике Казахстан и фактор, определяющий его место в современной экономике и обществе в целом.

12. Корпоративное управление Общества 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 его ценности, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

13. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящем пункте, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих частях Кодекса.

Основопологающими принципами настоящего Кодекса являются:

- принцип защиты прав и интересов Единственного акционера;
- принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением;
- принцип самостоятельной деятельности Общества;
- принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
- принципы законности и этики;
- принципы эффективной дивидендной политики;

принципы эффективной кадровой политики;
принцип охраны окружающей среды;
политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
принцип ответственности.

14. Структура корпоративного управления Общества должна соответствовать Законодательству и четко определять разделение компетенций и обязанностей между органами Общества.

15. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Общества и получения соответствующих рекомендаций, оценок от аналитиков, консультантов и рейтинговых агентств при необходимости.

1.1. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА

16. Корпоративное управление в Обществе основано на принципе защиты и уважения прав и законных интересов Единственного акционера и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе росту активов Общества и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

17. Единственный акционер имеет права, предусмотренные Законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

18. Корпоративное управление обеспечивает Единственному акционеру реализацию своих прав, связанных с участием в управлении Обществом. Единственный акционер имеет право обращаться в государственные органы для защиты своих прав и законных интересов в случае совершения органами Общества действий, нарушающих нормы Законодательства, положения Устава и Кодекса.

19. Порядок обмена информацией между Обществом и Единственным акционером регулируется Законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

1.2 (1) ПРИНЦИПЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

20. Деятельность Совета директоров строится на принципах максимального соблюдения законных прав и реализации интересов Единственного акционера и Общества, разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и точности.

21. Директора должны действовать эффективно на основе полной информированности, добросовестно в интересах Единственного акционера и Общества.

22. Совет директоров обеспечивает прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером.

23. Никакое лицо (или группа лиц) не должно иметь преимуществ, не обусловленных Законодательством, в процессе принятия решений Советом директоров. Председатель Совета директоров и Председатель Правления не должны быть представлены одним и тем же лицом.

24. Ответственность между Председателем Совета директоров и Председателем Правления должна быть четко разделена в соответствии с Законодательством и изложена в Уставе, Кодексе и во внутренних документах Общества.

25. Разделение компетенций между Советом директоров и Правлением должно быть изложено в Уставе, Кодексе, Положениях о Совете директоров и Правлении.

26. Председатель Совета директоров отвечает за руководство Советом директоров, обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его ответственности и подготавливает в установленном порядке повестку дня заседания, которая утверждается Советом директоров. Председатель Совета директоров вместе с Корпоративным секретарем также обеспечивают своевременное получение Директорами достоверной и четкой информации. Председатель Совета директоров обеспечивает эффективную связь с Единственным акционером. Председатель Совета директоров также обеспечивает эффективный вклад Директоров в деятельность Совета директоров, в частности, конструктивные отношения между Директорами и Правлением.

27. В составе Совета директоров не менее одной трети от общего числа Директоров должны быть представлены Независимыми директорами. Характерной чертой Независимого директора является его независимость от Единственного акционера и от Должностных лиц.

28. Система оценки работы и справедливого вознаграждения Директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Единственного акционера и Общества.

1.2 (2) ПРИНЦИПЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРАВЛЕНИЯ

29. Правление – коллегиальный исполнительный орган Общества. Правление возглавляет Председатель Правления.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Правлением.

30. Ни одно лицо (или группа лиц) не должно иметь преимуществ, не обусловленных Законодательством, в процессе принятия решений Правлением.

31. Основными принципами действия Правления являются регулярность, эффективность и ответственность.

32. Деятельность Правления строится на основе принципа максимального соблюдения законных прав и интересов Единственного акционера и полностью подотчетна решениям Единственного акционера и Совета директоров.

1.3. ПРИНЦИП САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

33. Деятельность Общества осуществляется в целях наилучшего соблюдения прав и интересов Единственного акционера в соответствии с Законодательством, Уставом и Кодексом.

34. Общество осуществляет свою деятельность самостоятельно.

35. Сделки и отношения между Обществом и Единственным акционером осуществляются в рамках Законодательства.

1.4. ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

36. Общество в целях обеспечения возможности принятия Единственным акционером обоснованных решений, а также доведения до сведения Заинтересованных лиц информации о деятельности Общества, обеспечивает своевременное раскрытие перед Единственным акционером и Заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления.

37. При раскрытии и (или) опубликовании какой-либо информации, Обществом учитываются положения Законодательства о коммерческой и иной охраняемой Законодательством тайне.

1.5. ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ

38. Общество действует в соответствии с Законодательством, общепринятыми принципами деловой этики, Уставом, положениями Кодекса, внутренними документами Общества и своими договорными обязательствами.

39. Отношения между Единственным акционером, членами Совета

директоров и Правления строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

1.6. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

40. Общество следует нормам Законодательства и внутреннему документу Общества, определяющему дивидендную политику Общества.

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

42. Дивидендная политика Общества должна быть достаточно прозрачной и доступной для изучения Единственным акционером, потенциальными инвесторами и общественностью Республики Казахстан.

1.7. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ

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

44. Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение рабочих мест по мере возможности в зависимости от показателей работы Общества, улучшение условий труда в Обществе и соблюдение норм социальной защиты сотрудников Общества.

45. Общество осуществляет подбор работников на основе прозрачных конкурсных процедур в соответствии с внутренними документами Общества.

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

В Обществе всем работникам предоставляются равные возможности для карьерного роста, действует эффективная система вознаграждения работников.

Каждый работник Общества обязан соблюдать положения Трудового кодекса Республики Казахстан, трудового договора, Устава, Кодекса и внутренних документов Общества.

1.8. ПРИНЦИП ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

47. В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде в соответствии

с Законодательством.

48. В обществе должен быть разработан внутренний документ, определяющий политику Общества в сфере охраны окружающей среды.

1.9. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ И КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

49. Должностные лица, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции эффективно в интересах Общества и Единственного акционера, избегая корпоративных конфликтов и конфликта интересов.

50. В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов и конфликта интересов Должностные лица и работники Общества должны своевременно сообщать Корпоративному секретарю или Омбудсмену о наличии (возникновении) корпоративных конфликтов и конфликта интересов для обеспечения своевременного и надлежащего урегулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов.

51. Должностные лица, равно как и работники Общества, обеспечивают полное соответствие своей деятельности Законодательству, положениям Устава, Кодекса, внутренним документам Общества, этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

1.9.(1) ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ

52. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление корпоративных конфликтов, в случае если они возникли или могут возникнуть в Обществе, и четкую координацию действий всех органов Общества.

53. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для эффективного урегулирования корпоративного конфликта, лица, чьи интересы затрагивает или может затронуть корпоративный конфликт, не должны принимать участия в урегулировании корпоративного конфликта.

54. Совет директоров утверждает и периодически пересматривает политику и правила урегулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Общества и Единственного акционера, являясь при этом законным и обоснованным.

55. В случае возникновения корпоративных конфликтов участники корпоративных конфликтов изыскивают пути их решения путем переговоров

в целях обеспечения эффективной защиты, как прав Единственного акционера, так и деловой репутации Общества.

56. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются в соответствии с Законодательством и внутренними документами Общества.

57. Председатель Правления от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров.

58. Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на Корпоративного секретаря возлагается обязанность информирования Совета директоров о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.

59. Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные конфликты, решение которых относится к компетенции Правления, в случае если действия (бездействие) Правления, либо принятые им решения не привели к разрешению конфликта.

1.9.(2) ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

60. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность Должностного лица или работника Общества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение им своих должностных обязанностей.

61. Должностные лица и работники Общества не должны допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

62. Основные принципы предотвращения конфликта интересов закрепляются в Кодексе деловой этики Общества, утверждаемом Советом директоров.

1.10. ПРИНЦИП ОТВЕТСТВЕННОСТИ

63. Общество признает и уважает права всех Заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

64. Заинтересованные лица должны иметь возможность получить компенсацию за нарушение своих прав в случаях, предусмотренных Законодательством.

65. В случае участия Заинтересованного лица в процессе корпоративного управления, последнее должно иметь доступ к существенной, достаточной и надежной информации на своевременной и регулярной основе.

66. Заинтересованные лица должны иметь возможность свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях органов Общества, работников и Должностных лиц Общества и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения.

2. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА

67. Конкретная структура, процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества, в том числе:

- о Совете директоров;
- о Правлении;
- о Комитетах;
- о Корпоративном секретаре;
- о системе внутреннего контроля;
- об управлении рисками;
- о раскрытии информации.

68. Вышеперечисленные документы разрабатываются в соответствии с Законодательством, Уставом, Кодексом и признанными в международной практике принципами корпоративного управления.

3. ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

69. Разделение компетенции между органами Общества должно быть изложено ясно и гарантировать соблюдение и защиту законных прав и интересов Единственного акционера.

70. Органы Общества должны иметь полномочия и ресурсы для качественного выполнения своих обязательств профессиональным и предметным способом. Более того, их управление должно быть эффективным, своевременным, прозрачным и полностью объяснимым.

71. Органы Общества:

Общее собрание акционеров (поскольку все голосующие акции принадлежат одному акционеру, высшим органом Общества является Единственный акционер) – высший орган Общества;

Совет директоров – орган управления, осуществляющий общее руководство его деятельностью и контроль над деятельностью Правления;

Правление – коллегиальный исполнительный орган, руководящий текущей деятельностью Общества;

Служба внутреннего аудита – орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценку в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирование в целях совершенствования деятельности Общества.

72. Обеспечение соблюдения органами и Должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов Единственного акционера, а также следования Общества нормам Законодательства в сфере корпоративного управления, положениям Устава, Кодекса и иным внутренним документам Общества возлагается на Корпоративного секретаря. Корпоративный секретарь также способствует эффективному обмену информацией между органами Общества и выполняет функции советника для членов Совета директоров и Правления Общества по вопросам корпоративного управления.

73. Взаимоотношения между Обществом и дочерними и зависимыми организациями осуществляются в рамках утвержденных корпоративных процедур, через соответствующие органы Общества и его дочерних и зависимых организаций.

ГЛАВА 2. НАДЛЕЖАЩАЯ ПРАКТИКА РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЯ

74. Общество считает наличие профессионального и независимого Совета директоров важным элементом эффективного корпоративного управления. Правление также играет значимую роль в процессе управления Обществом. Эффективное взаимодействие между двумя этими органами и четкое разграничение их полномочий является ключевым фактором в обеспечении надлежащей практики корпоративного управления.

1. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

1.1. ФУНКЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

75. Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с Законодательством, Уставом, Кодексом, Положением о Совете директоров и иными внутренними документами Общества.

76. Совет директоров утверждает стратегию развития Общества.

77. Совет директоров производит объективную оценку следования утвержденной стратегии развития Общества с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Общества и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

78. К компетенции Совета директоров относится утверждение

внутренних процедур Общества 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.

79. Совет директоров по мере необходимости, но не реже одного раза в год, обеспечивает проведение пересмотра эффективности системы внутреннего контроля Общества и отчитывается Единственному акционеру о проделанной работе.

80. Совет директоров и Корпоративный секретарь несут ответственность за обеспечение соответствующего диалога с Единственным акционером. Председатель Совета директоров и Корпоративный секретарь обеспечивают, чтобы точка зрения Единственного акционера доходила до Совета директоров в целом.

81. Все Директора должны действовать эффективно и принимать решения объективно в интересах Общества и Единственного акционера на основе всей необходимой информации. Каждый Директор несет ответственность, установленную Законодательством, перед Обществом и Единственным акционером за вред, причиненный его действиями (бездействием), и за убытки, понесенные Обществом.

82. Каждый Директор обязан участвовать на всех заседаниях Совета директоров и Комитета, в состав которого он входит. Отступление от данной нормы допускается в исключительных случаях, оговариваемых в Положении о Совете директоров.

83. Совет директоров принимает решения о предоставлении согласия относительно возможности работать и/или занимать должность (и) в других организациях членам Совета директоров (за исключением Независимых директоров и членов Совета директоров, являющихся государственными служащими), членам Правления, Корпоративному секретарю, руководителю службы внутреннего аудита и иным работникам, назначение или согласование назначения которых осуществляется Советом директоров.

84. Совет директоров в соответствии с внутренними документами проводит оценку своей деятельности и работы отдельных Директоров, Правления, Председателя Правления и членов Правления, Службы внутреннего аудита и ее руководителя.

1.2. ФОРМИРОВАНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

85. Структура состава Совета директоров должна обеспечивать справедливое и объективное представление интересов и защиту прав

Единственного акционера.

86. Количественный состав, срок полномочий Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий определяется Единственным акционером. Число членов Совета директоров должно составлять не менее шести, не менее одной трети которых должны быть Независимыми директорами.

87. Рекомендуются избирать Директоров на срок не более трех лет. Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок больше 6 лет подряд (например, два 3-летних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров. Одно и то же лицо не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд (например, три трехлетних срока). В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, но при этом избрание такого лица в Совет директоров должно происходить ежегодно.

88. Избрание новых Директоров осуществляется в соответствии с Законодательством транспарентной процедурой.

89. Единственному акционеру должны быть представлены достаточные данные о кандидатах в Директора, в том числе биографические, информация о взаимоотношениях кандидата и Общества (аффилированность, сотрудничество и др.), и любая иная соответствующая информация, позволяющая Единственному акционеру принять информированное решение об их избрании.

90. Кандидаты в Директора и Директора должны обладать соответствующим опытом работы, знаниями, квалификацией, позитивными достижениями и безупречной репутацией в деловой и отраслевой среде, необходимыми для выполнения его обязанностей и организации эффективной работы всего Совета директоров в интересах Единственного акционера и Общества.

91. Не может быть избрано на должность Директора лицо:
имеющее непогашенную или не снятую в установленном законодательством Республики Казахстан порядке судимость;
ранее являвшееся председателем совета директоров, первым руководителем (председателем правления), заместителем руководителя (заместителем председателя правления), главным бухгалтером другого юридического лица в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после даты принятия решения о принудительной ликвидации или

принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке.

92. Условия избрания Директоров должны быть прозрачными. В условиях избрания Директоров должен указываться срок полномочий, а также затраты времени на выполнение обязанностей.

Совет директоров обеспечивает вновь избранным Директорам предоставление необходимой информации для выполнения своих должностных обязанностей.

93. Совет директоров организует соответствующее обучение для избранных Директоров для полноценного вступления в должность, а также регулярное совершенствование знаний и навыков Директоров, необходимых для их работы в составе Совета директоров.

94. Отношения между Независимыми директорами и Обществом оформляются договорами в соответствии с Законодательством, Кодексом и внутренними документами Общества.

Срок действия договоров составляет один год, с возможностью их продления на тех же или новых условиях сроком на один год, но не более трех лет.

Договоры должны содержать права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а также обязательства Независимого директора по соблюдению положений Кодекса, в том числе уделять достаточное количество времени для выполнения возлагаемых на них функций, о неразглашении внутренней информации об Обществе после прекращения его деятельности на срок, установленный Советом директоров и дополнительные обязательства, обусловленные требованиями к статусу и функциям Независимых директоров (в части своевременного заявления об утрате независимости и др.).

Единственным акционером может быть утвержден типовой договор с Независимым директором.

95. Порядок избрания и прекращения полномочий Директора, ознакомления Директора с внутренними документами Общества и процессами деятельности при вступлении в должность, порядок добровольного сложения полномочий, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров, и другие вопросы, связанные с деятельностью Совета директоров, определяются Законодательством, Уставом, Кодексом, Положением о Совете директоров и другими внутренними документами Общества.

96. Совет директоров в годовом отчете о своей деятельности, представляемого Единственному акционеру в составе годового отчета Общества, должен указать каждого Директора, которого он считает независимым. Совет директоров должен установить, являлся ли Директор независимым при принятии решений; указать причины признания Директора

независимым, отразив при этом соответствие Директора критериям независимости по Законодательству, а также существование отношений или обстоятельств, которые могут оказать влияние на признание Директора независимым, в том числе, если Директор:

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

является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Общества;

связан подчиненностью с Должностными лицами Общества или организаций — аффилированными лиц Общества и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;

является аудитором Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;

участвует в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;

является государственным служащим.

1.3. СТРУКТУРА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ЕГО КОМИТЕТЫ

97. Для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров могут создаваться следующие Комитеты:

Комитет по аудиту;

Комитет по назначениям и вознаграждениям;

Комитет по стратегическому планированию и корпоративному управлению;

иные Комитеты по усмотрению Совета директоров.

98. Комитеты создаются в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров.

99. Деятельность Комитетов регулируется Законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества, утверждаемыми Советом директоров, содержащими положения о составе, компетенции, порядке избрания членов Комитета, порядке работы Комитетов, а также о правах и обязанностях их членов. Единственный акционер вправе ознакомиться с Положениями о Комитетах.

100. Комитеты создаются Советом директоров из Директоров, один из которых назначается председателем Комитета. В случае необходимости в составы Комитетов могут включаться эксперты без права голоса, обладающие необходимыми профессиональными знаниями для работы в

конкретном Комитете. Сроки полномочий членов Комитетов совпадают со сроками их полномочий в качестве Директоров.

Председатель Правления не может быть членом Комитета.

101. Никто, кроме председателя Комитета, его членов и секретаря Комитета не имеет право присутствовать на заседаниях Комитетов. Присутствие на заседаниях Комитетов для остальных лиц допускается только по приглашению соответствующего Комитета.

102. Совет директоров и Комитеты ежегодно составляют план своей работы, их заседания должны проводиться регулярно. Протокол заседания Комитета предоставляется в Совет директоров. Годовой отчет Совета директоров о проделанной работе должен содержать отдельный раздел о работе Комитетов.

103. Совет директоров имеет право в любое время в течение года потребовать у Комитетов представить отчет о текущей деятельности Комитетов. Сроки подготовки и представления такого отчета определяются Советом директоров.

КОМИТЕТ ПО АУДИТУ

104. Комитет по аудиту должен состоять как минимум из трех Директоров, два из которых являются Независимыми директорами. Председатель Комитета по аудиту избирается из числа Независимых директоров – членов Комитета по аудиту.

В составе Комитета по аудиту как минимум один из его членов должен иметь продолжительный опыт работы, соответствующий образованию в области бухгалтерского учета и подготовки финансовой отчетности и/или финансов и/или аудита.

105. Деятельность Комитета по аудиту направлена на оказание содействия Совету директоров по вопросам внешнего и внутреннего аудита, финансовой отчетности, внутреннего контроля и управления рисками, соблюдения Законодательства, а также другим вопросам по поручению Совета директоров.

КОМИТЕТ ПО НАЗНАЧЕНИЯМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ

106. Комитет по назначениям и вознаграждениям состоит как минимум из трех Директоров, два из которых являются Независимыми директорами. Председатель Комитета по назначениям и вознаграждениям избирается Советом директоров из числа Независимых директоров.

107. Комитет по назначениям и вознаграждениям создается в целях разработки и представления рекомендаций Совету директоров по вопросам:

- привлечения высококвалифицированных специалистов в состав Совета директоров, Правления, и на иные должности в Обществе, назначение или согласование назначения на которые, в соответствии с внутренними документами Общества, осуществляется Советом директоров;

- формирования предложений Единственному акционеру об определении вознаграждения Директоров, и Совету директоров об определении вознаграждения членов Правления и Корпоративного секретаря.

108. Комитет по назначениям и вознаграждениям при рассмотрении вознаграждения вышеуказанной категории лиц принимает во внимание выполнение ими должностных обязанностей, и/или ключевые показатели деятельности Общества, утвержденные Единственным акционером и/или Советом директоров, а также оплату труда в других, аналогичных по виду и масштабам деятельности, компаниях. При этом необходимо учесть риск повышения вознаграждения без соответствующего усовершенствования деятельности Общества.

109. В тех случаях, когда Независимые директора, члены Правления и иные работники Общества задействованы в консультационной деятельности или оказании содействия Комитету по назначениям и вознаграждениям, последнему необходимо выявить и предотвратить конфликт интересов. Ни одно лицо не должно быть вовлечено в процесс определения собственного вознаграждения.

КОМИТЕТ ПО СТРАТЕГИЧЕСКОМУ ПЛАНИРОВАНИЮ И КОРПОРАТИВНОМУ УПРАВЛЕНИЮ

110. Комитет по стратегическому планированию и корпоративному управлению состоит как минимум из трех Директоров. Председатель Комитета по стратегическому планированию и корпоративному управлению избирается Советом директоров. В случае необходимости в состав Комитета могут включаться эксперты без права голоса, обладающие необходимыми профессиональными знаниями для работы в Комитете.

111. Комитет по стратегическому планированию и корпоративному управлению подготавливает рекомендации и предложения по вопросам, касающимся разработки и реализации стратегии развития Общества, а также повышения уровня корпоративного управления в Обществе.

1.4. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

112. Деятельность Совета директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности.

113. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом,

составляемым ежегодно с начала срока его полномочий, исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности. Совет директоров должен заседать не реже шести раз в году.

114. Совет директоров разрабатывает и следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Совета директоров. Эти процедуры должны регламентировать все необходимые параметры деятельности заседания Совета директоров.

115. Совет директоров ведет подробные протоколы своих заседаний, в которых надлежащим образом фиксируется обсуждение всех вопросов. Протокол подписывается Директорами и Корпоративным секретарем и включает поименные результаты голосования. Общество хранит стенограмму, отражающую принятие Советом директоров решений.

116. Проведение заседаний Совета директоров предусматривается в очной или заочной формах голосования, с обоснованием выбора конкретной формы голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования должно быть минимизировано. Важнейшие вопросы, перечень которых должен быть установлен, рассматриваются только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования.

117. Очная форма заседаний Совета директоров является наиболее эффективной. Рассмотрение и принятие решений по особо важным вопросам деятельности Общества осуществляется на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. Перечень таких вопросов определяется внутренними документами Общества.

118. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров. Это касается ситуации, когда один или несколько Директоров не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров. Кворум для проведения заседания Совета директоров составляет не менее половины от числа членов Совета директоров и может определяться с учетом отсутствующих членов Совета директоров, которые участвуют в обсуждении и голосовании рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи (в режиме сеанса видеоконференции, телефонной конференц-связи и др.) либо при наличии их голосов, выраженных в письменной форме.

119. Директор, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение Совета директоров, не участвует в голосовании по данному вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе заседания Совета директоров.

120. Общество раскрывает сведения о вознаграждении Директоров в соответствии с Законодательством и внутренними документами Общества.

121. Директора должны быть осведомленными о состоянии Общества и эффективно взаимодействовать с органами Общества, Должностными лицами и работниками Общества.

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

123. В годовом отчете Совета директоров, включаемом в состав годового отчета Общества и предоставляемом Единственному акционеру в установленные им порядке и сроки, указывается следующая информация, но не ограничиваясь:

состав Совета директоров и Правления, в том числе с указанием Председателя Совета директоров, Независимых директоров, критерии отбора Независимых директоров, Председателя Правления, и членов Комитетов;

количество заседаний Совета директоров и его Комитетов, а также посещение каждым из Директоров заседаний Совета директоров и Комитета, в состав которого он входит;

отчет о работе Комитетов по выполнению ими функций, в том числе, с указанием причин отклонения Советом директоров отдельных предложений и/или рекомендаций Комитетов;

отчет о работе Совета директоров и Правления, включая полную информацию о вопросах, по которым решения принимаются Советом директоров или Правлением, а также вопросах, решения по которым делегированы Председателю Правления;

оценка позиции Общества и перспектив его развития;

процесс проведения оценки деятельности Совета директоров, Комитетов, отдельных Директоров, Правления, Службы внутреннего аудита и ее руководителя;

принятые меры по учету Советом директоров мнений Единственного акционера в отношении Общества (с помощью непосредственного общения, брифингов);

основные принципы вознаграждения членов Правления и Совета директоров;

наиболее важные решения, принятые Советом директоров и Правлением.

1.5. ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

124. Оценка результатов деятельности Совета директоров может проводиться Единственным акционером.

125. Совет директоров должен ежегодно давать официальную и всестороннюю оценку своей работы и работы отдельных Директоров, Комитетов, Службы внутреннего аудита и ее руководителя и ее результаты обсуждаются на заседании Совета директоров. Ни один из Директоров не должен быть вовлечен в процесс оценки своей деятельности.

126. По результатам оценки деятельности Совета директоров Единственный акционер может принять решение об избрании новых членов в Совет директоров и/или отстранении Директоров от должности.

1.6. ИНФОРМАЦИЯ И ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ

127. Совету директоров должна своевременно предоставляться в соответствующей форме и в надлежащем качестве информация, дающая ему возможность выполнять свои обязанности. Все Директора должны официально вступать в должность Директора и регулярно совершенствовать свои профессиональные знания и умения.

128. Председатель Совета директоров и Корпоративный секретарь отвечают за обеспечение своевременного получения Директорами достоверной информации. Правление, Служба внутреннего аудита обязаны предоставлять такую информацию, Директора могут требовать предоставления пояснений или разъяснений в случаях, когда это необходимо.

129. Председатель Совета директоров должен обеспечить вновь избранным Директорам эффективное введение в должность в соответствии с программой введения в должность.

130. Совет директоров и его Комитеты вправе в установленном порядке пользоваться услугами внешних экспертов и консультантов в рамках средств, предусмотренных в плане развития/бюджете Общества.

131. Совет директоров должен быть обеспечен необходимыми ресурсами для полноценного выполнения своих функций.

1.7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ

132. Определение размера и условий выплаты вознаграждений членам Совета директоров относится к исключительной компетенции Единственного акционера.

133. Размер вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, сохранения и мотивации Директоров и их эффективной деятельности.

134. В Обществе должна быть транспарентная политика вознаграждения Директоров. Размер вознаграждения Директоров должен

быть адекватным времени, уделяемому ими работе, и качеству исполнения Директорами своих обязанностей.

135. Условия вознаграждения Директоров отражаются в договорах, заключаемых с ними, и, при необходимости, во внутреннем документе Общества.

136. Члены Совета директоров, являющиеся государственными служащими, не получают вознаграждение согласно Закону Республики Казахстан «О государственной службе».

137. Председатель Правления, в случае его избрания в состав Совета директоров, не получает вознаграждение за работу в Совете директоров.

2. ПРАВЛЕНИЕ

138. Правление обязано исполнять решения Единственного акционера и Совета директоров.

139. Правление вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным Законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества к компетенции Единственного акционера и Совета директоров.

140. Правление несет ответственность за раскрытие информации и информационное освещение деятельности Общества в соответствии с Законодательством и обязано обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

141. Правление несет ответственность за выделение финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных Единственным акционером и Советом директоров целей.

142. Правление должно создавать атмосферу заинтересованности работников Общества в эффективной работе Общества, стремиться к тому, чтобы каждый работник дорожил своей работой в Обществе, осознавал, что от результатов работы Общества в целом зависит его вознаграждение.

143. Порядок деятельности Правления определяется Законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества.

2.1 ФОРМИРОВАНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

144. Определение количественного состава, срока полномочий Правления осуществляется Советом директоров в соответствии с Законодательством и Уставом Общества.

145. Предложения по кандидатам на избрание в состав Правления на рассмотрение Совету директоров может вносить Председатель Правления. Председатель Правления вправе вносить на рассмотрение Совета директоров предложения по кандидату, рекомендуемому к избранию на одну и ту же вакантную должность в Правлении не более двух раз.

146. В случае отклонения Советом директоров кандидата, предложенного Председателем Правления на одну и ту же вакантную должность в Правлении во второй раз, право на внесение предложения по кандидату на данную вакантную должность переходит к Председателю Совета директоров.

147. Кандидаты на должности в Правление должны обладать опытом, знаниями и квалификацией, необходимыми для надлежащего исполнения возложенных на них обязанностей, иметь положительную репутацию и получить одобрение от большинства Директоров.

148. Отбор и назначение членов Правления производится на основе максимально прозрачных и четких процедур, определяемых Советом директоров.

149. Отношения между Обществом и членами Правления оформляются договорами. Договоры должны содержать права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а также обязательство членов Правления по соблюдению положений настоящего Кодекса. Советом директоров может быть утвержден типовой договор с членами Правления. Трудовой договор от имени Общества с Председателем Правления подписывается Председателем Совета директоров. Трудовой договор с остальными членами Правления подписывается Председателем Правления.

2.2. ПОРЯДОК РАБОТЫ ПРАВЛЕНИЯ

150. Правление проводит регулярные заседания. Члены Правления заблаговременно получают информацию по вопросам повестки заседания. При этом Правление проводит свои заседания как в очной, так и в заочной форме голосования.

Порядок работы Правления регулируется Положением о Правлении.

2.3. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И ОЦЕНКА РАБОТЫ

151. Размер вознаграждения Председателя Правления и членов Правления определяется Советом директоров по рекомендации Комитета по назначениям и вознаграждениям.

152. Вознаграждение членов Правления состоит из постоянной и

переменной частей, причем последняя зависит от ключевых показателей работы членов Правления и увязана с их уровнем квалификации и личным вкладом в результаты деятельности Общества.

153. Политика вознаграждения членов Правления должна быть транспарентной. Вознаграждение должно стимулировать членов Правления для достижения высокого качества работы.

154. Совет директоров проводит ежегодно оценку работы деятельности Правления, Председателя и членов Правления.

3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ МЕЖДУ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЕМ. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

155. Эффективное корпоративное управление требует открытого диалога между Советом директоров и Правлением. С этой целью Общество должно иметь документ, регламентирующий порядок предоставления Совету директоров периодических отчетов (информации) Правлением. Ключевую роль в организации этого процесса играет Корпоративный секретарь.

156. Корпоративный секретарь исполняет свои обязанности на постоянной основе в режиме полного рабочего дня. Корпоративный секретарь должен обладать квалификацией, позволяющей обеспечить выполнение органами требований, установленных Законодательством в сфере корпоративного управления и внутренними документами Общества; обеспечивает четкое взаимодействие между органами Общества в соответствии с Законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества, а также информирует Должностных лиц о новых тенденциях в развитии корпоративного управления.

Корпоративный секретарь несет ответственность за обеспечение надлежащего соблюдения процедуры проведения заседаний и принятия решений Советом директоров.

157. Корпоративный секретарь формирует в установленном порядке повестку дня заседания Совета директоров. Содержание повестки дня, выносимой на рассмотрение Совета директоров, согласуется с Председателем Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает своевременное получение Директорами достоверной и четкой информации, а также обеспечивает эффективную связь с Единственным акционером.

158. Корпоративный секретарь обеспечивает надлежащее рассмотрение органами Общества обращений Единственного акционера и разрешение корпоративных конфликтов, связанных с нарушением прав Единственного акционера. Контроль за своевременным рассмотрением органами Общества таких обращений возлагается на Корпоративного секретаря.

159. Корпоративный секретарь должен своевременно обеспечивать

Совет директоров, его Комитеты, Правление достоверной и полной информацией, обеспечить обмен информацией между органами Общества, а также оказывать содействие в процессе введения в должность Директоров.

160. Корпоративный секретарь является ответственным по организации проведения консультаций для всех Директоров по всем вопросам корпоративного управления.

161. Статус, функции и обязанности Корпоративного секретаря определяются Законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества.

162. Назначение, определение срока полномочий, досрочное прекращение полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий вознаграждения Корпоративного секретаря относится к компетенции Совета директоров.

ГЛАВА 3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ЕДИНСТВЕННЫМ АКЦИОНЕРОМ

Единственный акционер имеет право участия в управлении и получении части прибыли Общества. Его права регулируются Законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества.

1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА

163. Общество, в установленном Законодательством и Уставом порядке, обеспечивает реализацию основных прав Единственного акционера, в том числе:

- право владения, пользования и распоряжения акциями Общества;
- право обращения в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных ответов;
- право участия в управлении Обществом и избрания Совета директоров;
- право на получение доли прибыли Общества (дивидендов);
- право на получение доли в активах Общества при его ликвидации.

164. Общество обеспечивает реализацию прав Единственного акционера в принятии ключевых решений корпоративного управления.

165. Общество должно доводить до сведения своего Единственного акционера своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Единственного акционера в порядке, предусмотренном Уставом, внутренними документами Общества.

166. Совет директоров и Правление обязаны обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и предлагать конкретную политику сохранения и защиты прав Единственного акционера.

167. Общество обеспечивает Единственного акционера достоверной информацией о своей финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в соответствии с Законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

168. Должен вестись диалог с Единственным акционером на основе взаимопонимания целей. Совет директоров в целом несет ответственность за обеспечение удовлетворительного диалога с Единственным акционером. Обеспечение такого диалога возлагается на Корпоративного секретаря.

169. Единственный акционер имеет возможность в установленном Законодательством порядке получить компенсацию за нарушение своих прав.

170. Должностные лица Общества не должны принимать участия в принятии решений по вопросам, в которых имеется прямая или косвенная (через третьих лиц) заинтересованность. Информация о наличии заинтересованности должна своевременно доводиться до сведения Председателя Совета директоров.

171. Информация и материалы, предоставляемые Единственному акционеру, должны раскрывать суть выносимых на рассмотрение Единственного акционера вопросов в полном объеме, быть систематизированы по отношению к выносимым вопросам, обеспечить получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принять обоснованные решения. Должен быть установлен максимально простой и необременительный порядок получения и ознакомления с этими материалами. Корпоративный секретарь обеспечивает предоставление Единственному акционеру запрашиваемой информации.

172. Единственному акционеру могут предоставляться дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Общества, а также аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Общества.

Требования о раскрытии информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

173. В случае вынесения на рассмотрение Единственного акционера вопросов об избрании членов Совета директоров, должна быть представлена максимально полная информация о кандидатах на данные должности.

174. Общество должно предложить Единственному акционеру отдельное решение по каждому вопросу, выносимому на решение Единственного акционера.

175. Председатель Совета директоров обеспечивает предоставление

ответов на вопросы Единственного акционера.

2. ЗАЩИТА ПРАВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА

176. В Обществе принята система регистрации обращений Единственного акционера и эффективного урегулирования корпоративных конфликтов.

177. Реестр акционеров Общества ведется независимым регистратором. Выбор и назначение независимого регистратора Общества, обладающего всеми необходимыми техническими средствами и безупречной репутацией, позволяют Обществу обеспечить надежную и эффективную регистрацию прав собственности на акции и другие ценные бумаги Общества.

3. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

178. Советом директоров одобряется Положение о дивидендной политике, определяющее принципы и механизмы реализации дивидендной политики Общества, которое подлежит утверждению Единственным акционером. Положение о дивидендной политике раскрывается на официальном веб-сайте Общества.

179. Дивидендная политика формулирует как общие задачи Общества по повышению благосостояния Единственного акционера и обеспечению роста капитализации Общества, так и конкретные, основанные на нормативных правовых актах, правила дивидендной политики.

180. Дивидендная политика должна устанавливать порядок определения доли чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для Единственного акционера.

181. При рассмотрении вопроса о выплате дивидендов во внимание принимаются текущее состояние Общества, его кратко-, средне- и долгосрочные планы.

182. 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. При этом особое внимание уделяется вопросам неполной или несвоевременной выплаты дивидендов.

4. СДЕЛКИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

183. Общество стремится не заключать сделок, в совершении которых

имеется заинтересованность. В случае совершения таких сделок Общество раскрывает информацию о них.

5. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

184. К существенным корпоративным событиям, в том числе, относятся: реорганизация Общества, совершение Обществом крупных сделок, внесение изменений в Устав и ряд других вопросов, решение которых принципиально важно для Общества.

185. При принятии решений, которые могут привести к возникновению существенных корпоративных событий, Совет директоров и Правление обязаны предоставить Единственному акционеру и Заинтересованным лицам обоснование необходимости совершения указанных действий.

186. Правление разрабатывает и после утверждения Советом директоров следует согласованной политике в области существенных корпоративных событий Общества, где особое внимание уделяется следующим вопросам:

- определение механизмов и процедур реализации существенных корпоративных событий;
- предварительное одобрение и оценка реализуемых существенных корпоративных событий;
- глубокий анализ и обсуждение существенных корпоративных событий.

187. Общество обеспечивает реализацию прав Единственного акционера в решении вопросов, касающихся существенных корпоративных событий.

6. ЛИКВИДАЦИЯ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ ОБЩЕСТВА

188. В случае добровольной ликвидации/реорганизации Общества Совет директоров совместно с Правлением представляют Единственному акционеру и Заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения ликвидации/реорганизации Общества.

Решение о добровольной ликвидации/реорганизации Общества принимает Единственный акционер.

ГЛАВА 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ

1. ПОЛИТИКА И ПРАКТИКА РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

189. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Общества Единственным акционером и Заинтересованными лицами, а также для поддержания доверия к Обществу.

190. Общество размещает следующие информационные материалы и

публикации в средствах массовой информации и собственном веб-сайте в Интернете: годовой отчет Общества, общая информация о компании, основные задачи, цели и виды деятельности, информация о размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе и о численности персонала, публичная версия стратегии развития Общества, Устав и внутренние документы, регулирующие деятельность органов Общества, Кодекс корпоративного управления, Кодекс деловой этики, Политика управления рисками, Положения о комитетах Совета директоров, Положение о Службе внутреннего аудита, Положение о дивидендной политике, организационная структура Общества, информация о членах Совета директоров и Правления, Политика вознаграждения членов Совета директоров и Правления, информация о закупочной деятельности, информация о крупных сделках, годовой календарь корпоративных событий, список и информация о дочерних и зависимых организациях.

Общество публикует годовую финансовую отчетность в периодических печатных изданиях и на собственном веб-сайте в Интернете в соответствии с перечнем, формами, утвержденными уполномоченным органом.

191. Информационная открытость Общества строится на основе внутренних документов Общества.

192. Общество своевременно раскрывает информацию обо всех существенных фактах своей деятельности, в частности, о своем финансовом положении, планах и результатах деятельности, информацию о своей практике корпоративного управления, своевременно публикует календарь корпоративных событий и другую существенную информацию.

2. ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ

193. При раскрытии информации Общество учитывает, что информация, составляющая коммерческую, служебную и иную охраняемую Законодательством тайну, должна быть защищена. Условия доступа к такой информации, а также возможность ее получения определяются Обществом с учетом необходимости соблюдения баланса между открытостью Общества и стремлением не нанести ущерб его интересам.

194. Общество принимает меры по защите конфиденциальной информации в соответствии с Законодательством и внутренними документами Общества.

195. Общество разрабатывает и применяет эффективную систему контроля над использованием служебной и внутренней информации. Общество устанавливает адекватные процедуры, системы и средства контроля для определения, контроля и распространения внутренней информации и предпринимает все необходимые действия, которые обеспечивают, что раскрываемая информация не является ложной или вводящей в заблуждение.

196. Общество информирует соответствующий персонал как внутри Общества, так и за его пределами о введении средств контроля в отношении способности Общества раскрывать информацию об Обществе и обеспечивает получение Директорами и соответствующим персоналом Общества достаточной подготовки по применению политики раскрытия информации.

197. Работники Общества обязаны не разглашать конфиденциальную внутреннюю (служебную) информацию на время осуществления ими трудовой деятельности. Общество устанавливает срок по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Обществе.

3. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ. СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

198. Общество готовит финансовую отчетность в соответствии с Законодательством и международными стандартами финансовой отчетности.

199. В Обществе ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

- полнота и достоверность;
- начисления и непрерывности;
- непредвзятость и независимость;
- профессионализм и компетентность.

200. Годовая финансовая отчетность Общества сопровождается подробными примечаниями, позволяющими читателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками руководства Общества, а также заключением аудитора.

201. Совет директоров предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества Единственному акционеру. Ответственность Совета директоров за представление взвешенной и понятной оценки распространяется на промежуточные и иные публичные отчеты, отчеты контрольно-надзорным органам, а также на информацию, которая подлежит обязательному предоставлению в соответствии с Законодательством, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества.

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

4. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

203. В Обществе разграничивается компетенция органов, входящих в систему контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в зависимости от их отношения к процессам разработки, утверждения, применения и оценки системы внутреннего контроля.

204. Для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценки в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирования в целях совершенствования деятельности Общества, в Обществе образуется Служба внутреннего аудита. Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета директоров и Правления.

205. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчитывается перед ним о своей работе. Курирование Службы внутреннего аудита осуществляется Комитетом по аудиту. Задачи и функции Службы внутреннего аудита, ее права и ответственность определяются Положением о Службе внутреннего аудита, утверждаемым Советом директоров.

206. Совет директоров, как минимум, один раз в год обязан осуществлять оценку (вместе с Комитетом по аудиту и Службой внутреннего аудита) эффективности системы внутреннего контроля Общества и отчитываться перед Единственным акционером о проведении такой оценки. Такая оценка охватывает полный существенный контроль, включая финансовый и операционный контроль, контроль над соблюдением и эффективностью системы управления рисками.

207. Комитет по аудиту, вместе со Службой внутреннего аудита, должен изучать систему мероприятий, посредством которых сотрудники Общества могут конфиденциально поднять вопросы относительно возможных несоответствий в вопросах финансовой отчетности или иных вопросах.

Целью Комитета по аудиту является создание, вместе со Службой внутреннего аудита, системы мероприятий по соответствующему и независимому изучению таких вопросов и принятие соответствующих последующих мер.

208. Комитет по аудиту оценивает эффективность деятельности Службы внутреннего аудита и представляет соответствующие рекомендации Совету директоров.

5. ВНЕШНИЙ АУДИТ

209. С целью получения независимого мнения о достоверности и

объективности составления финансовой отчетности, Общество проводит аудит годовой финансовой отчетности за истекший год с привлечением внешнего аудитора (аудиторской организации) в соответствии с Законодательством.

210. Комитет по аудиту вносит рекомендации Совету директоров о назначении, повторном назначении и отстранении аудиторской организации. В случае, если Совет директоров не принимает рекомендацию Комитета по аудиту, Комитет по аудиту может включить в годовой отчет и иные документы, содержащие рекомендации о назначении или повторном назначении, разъяснения относительно такой рекомендации, а Совет директоров должен указать причины, по которым он занял другую позицию.

211. Рекомендации Комитета по аудиту передаются Советом директоров Единственному акционеру для учета при принятии решения об определении аудиторской организации.

212. В Обществе периодически, как минимум один раз в пять лет, осуществляется ротация партнера по проекту, несущего основную ответственность за аудит.

213. Правление несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

ГЛАВА 5. ПРИНЦИПЫ И ПРАКТИКА ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С ДОЧЕРНИМИ И ЗАВИСИМЫМИ ОРГАНИЗАЦИЯМИ

214. Общество стремится к сбалансированному развитию дочерних и зависимых организаций (далее – ДЗО), основанному на эффективных механизмах корпоративного управления.

215. В целях реализации своих прав как акционера Общество осуществляет взаимоотношения с ДЗО в соответствии с Законодательством, Уставом и внутренними документами Общества, уставами ДЗО.

216. Основными целями взаимодействия Общества с ДЗО являются:

- обеспечение стабильного финансового развития, прибыльности функционирования, повышение инвестиционной привлекательности Общества и ДЗО;
- обеспечение защиты прав и охраняемых Законодательством интересов Единственного акционера и акционеров ДЗО;
- гармонизация отношений между акционерами, Должностными лицами и работниками Общества и ДЗО, принятие системных мер по предупреждению возникновения корпоративных конфликтов между ними и внутри указанных групп;
- разработка и реализация стратегии развития и инвестиционной политики Общества и ДЗО.

217. Основные принципы корпоративного управления и порядок взаимодействия Общества с ДЗО осуществляются при принятии органами ДЗО соответствующих решений.

218. Процесс корпоративного управления ДЗО регулируется следующими документами:

- Устав Общества;
- Кодекс корпоративного управления Общества;
- Уставы ДЗО;
- Иные документы, касающиеся процедур корпоративного управления.


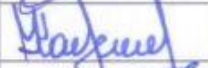







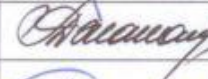





По мере развития практики корпоративного управления Общество будет стремиться к развитию принципов корпоративного управления в отношении ДЗО.




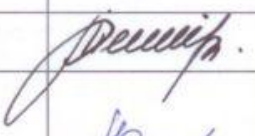


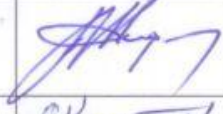
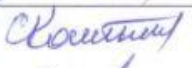





ГЛАВА 6. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

219. Обществом будут разработаны и приняты дополнительные внутренние документы Общества, направленные на адаптацию и применение положений настоящего Кодекса.

**Приложение 1
к Кодексу корпоративного
управления АО «KEGOC»**

Лист согласования

Должность	ФИО	Дата	Подпись
Первый вице-президент	Оспанов С.К.		
Вице-президент по производству	Кажиев Б.Т.		
Вице-президент по корпоративному управлению	Бексары Ж.М.		
Управляющий директор по правовому обеспечению и безопасности	Жакипбаев К.Т.		
Управляющий директор по системным услугам и МТО	Ли В.К.		
Управляющий директор по развитию НЭС, Советник по корпоративному развитию	Осоченко В.Г.		
Управляющий директор по работе с филиалами и ДЗО	Акмурзин А.А.		
Управляющий директор по экономике	Ботабеков А.Т.		
Руководитель Службы внутреннего аудита	Есетов О.О.		
Корпоративный секретарь	Джанаева А.А.		
Директор Юридического департамента	Ауэзова М.Ж.		
Директор Департамента по управлению человеческими ресурсами	Куанышбаев А.Д.		
Директор Департамента эксплуатации	Арыстанов Б.П.		
Директор Департамента капитального строительства	Атакулов Е.Т.		
Директор Департамента бухгалтерского и налогового учета	Муканова Д.Т.		

Директор Департамента казначейства	Молдыбаева Н.К.		
Директор Департамента планирования и экономического анализа	Жексембинов С.Ж.		
Директор Департамента системных услуг	Куанышбаев Ж.Б.		
Директор Департамента закупок	Темирбеков Б.Ж.		
Директор Департамента материально-технического обеспечения	Ахметтаев Д.Д.		
Директор Департамента релейной защиты и автоматизации подстанций	Нурутдинов А.Б.	19.10.10	
Директор Департамента развития НЭС	Молдабаев К.Т.		
Директор Департамента управления проектами	Катышев С.И. <i>Маманова А.Н.</i>	26.10.10	 
Директор Департамента корпоративного развития	Ахметов Е.К.	19.10.10	
Руководитель Службы безопасности	Алибеков Е.К.	19.10.10	
И.о.руководителя Службы технического контроля и охраны труда	Аппаков Н.Т.	25.10.10	
Заведующая Канцелярией	Кезекенева К.Б.		

**Приложение 2
к Кодексу корпоративного
управления АО «КЕГОС»**

Лист ознакомления

Должность	Ф.И.О.	Дата	Подпись

Приложение 3
к Кодексу корпоративного
управления АО «КЕГОС»

Лист регистрации изменений

№ извещения, на основании которого внесено изменение	Номера листов				Ф.И.О. лица, внесшего изменения	Подпись лица, внесшего изменения	Дата внесения измене- ний
	изме- ненных	замене- нных	новых	аннули- рован- ных			
1	2	3	4	5	6	7	8

**Приложение 4
к Кодексу корпоративного
управления АО «KEGOC»**

Лист учета периодических проверок

Дата проверки	Ф.И.О. лица, выполнившего проверку	Подпись лица, выполнившего проверку	Формулировки замечаний
02.05.12	Жумабаева Ж.Т.	Жумабаева Ж.Т.	Изменений не требуется
03.05.13	Рамазанова А.Н.	Рамазанова А.Н.	Изменений не требуется
05.05.14	Рамазанова А.Н.	Рамазанова А.Н.	Изменений не требуется

Лист учета мероприятий

Формуляр инициативы	Подпись лица ответственного за проект	Ф.И.О. лица ответственного за проект	Дата про- ведения
Инициатива по проекту	Жуковская Ж.Т.	Жуковская Ж.Т.	02.02.20
Инициатива по проекту	Романова А.Н.	Романова А.Н.	02.02.20
Инициатива по проекту	Романова А.Н.	Романова А.Н.	02.02.20

Прошито и пронуме
39 (тридцать девять)

