

УТВЕРЖДЕН  
приказом Министерства  
энергетики и минеральных ресурсов  
Республики Казахстан  
от «29» «сентября» 2006 года № 252

**КОДЕКС**  
**КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**  
Акционерного общества  
«Национальная атомная компания  
«Казатомпром»

город Алматы, 2006 год

**Основные понятия, используемые в Кодексе корпоративного управления  
АО «НАК «Казатомпром»**

1. **Внутренний правовой документ АО «НАК «Казатомпром»** - письменный документ АО «НАК «Казатомпром» (далее – Компания) в форме решений органов Компании (единственного акционера, Совета директоров и Правления), приказа, изданного Президентом Компании, либо распоряжения, изданного Президентом или Вице-президентом Компании, устанавливающие правовые положения, изменяющие, прекращающие или приостанавливающие их действие;
2. **Должностное лицо Компании** - член Совета директоров и/или Правления Компании;
3. **Инсайдерская информация Компании** - информация, доступ к которой имеют только члены Совета директоров, Правления и ключевые работники Компании, неправомерное раскрытие которой может оказать влияние на формирование цен на ценные бумаги Компании либо негативно отразиться на положении Компании на казахстанском и зарубежных рынках ценных бумаг или на мировом урановом рынке;
4. **Ключевые работники Компании** – работники Компании, которые своей работой вносят значительный вклад в повышение эффективности деятельности Компании;
5. **Кодекс корпоративного управления АО «НАК «Казатомпром»** - документ, утверждаемый единственным акционером Компании, регулирующий отношения, возникающие в процессе корпоративного управления Компанией, в том числе отношения между единственным акционером и органами Компании, органами Компании, Компанией и заинтересованными лицами;
6. **Комитет Совета директоров Компании** – подразделение Совета директоров Компании, созданное по решению председателя Совета директоров для наиболее эффективной реализации функций Совета директоров по конкретному направлению деятельности Совета директоров Компании;
7. **Корпоративный конфликт** - любое разногласие, противоречие или спор между единственным акционером и органами Компании, органами Компании, должностными лицами и работниками Компании;
8. **Корпоративное управление** – управление, направленное на повышение рыночной стоимости Компании и обеспечение высокого уровня деловой этики в корпоративных отношениях между единственным акционером и органами Компании, органами Компании, а также в отношениях Компании (ее органов и работников) с третьими лицами, недопущение нарушения баланса их прав и законных интересов, дальнейшее повышение прозрачности принимаемых органами и должностными лицами Компании решений и расширение разумной информационной открытости Компании;
9. **Правовые положения** - общеобязательное правило поведения, сформулированное во внутреннем правовом документе Компании, рассчитанное на многократное применение и распространяющееся на органы Компании или работников Компании в правовых рамках регламентированной ситуации;
10. **Принципы корпоративного управления** - это исходные, руководящие начала, которыми руководствуется Компания в процессе формирования, функционирования и совершенствования своей структуры корпоративного управления;
11. **Существенные корпоративные действия и/или события Компании** – действия и/или события, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Компании, существенным образом затронуть интересы Компании и ее единственного акционера.

**I. Общие положения**

Настоящий Кодекс корпоративного управления АО «НАК «Казатомпром» (далее - Кодекс) определяет основные стандарты и принципы, применяемые в процессе корпоративного управления Компанией, включая корпоративные отношения между

единственным акционером и органами Компании, органами Компании, Компанией и заинтересованными лицами, порядок функционирования и принятия решений органами Компании.

Целью применения стандартов и соблюдения принципов корпоративного управления является защита прав и законных интересов единственного акционера Компании.

Кодекс разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, положительной международной практикой корпоративного управления, развивающейся в Республике Казахстан практикой корпоративного управления, этическими нормами и конкретными условиями деятельности Компании на текущем этапе развития.

В целях сохранения своей конкурентоспособности, Компания будет обновлять и корректировать свою практику корпоративного управления таким образом, чтобы отвечать новым требованиям и использовать в интересах Компании новые возможности.

Компания добровольно принимает на себя обязательство неуклонно следовать в своей деятельности положениям Кодекса в стремлении повысить свою привлекательность для существующих и потенциальных инвесторов, снизить риски возникновения кризисных корпоративных ситуаций (корпоративных конфликтов), а в случае их возникновения, увеличения вероятности их успешного разрешения.

Компания, исходя из того, что соблюдение стандартов и принципов корпоративного управления позволит ей в краткосрочной перспективе превзойти организации, управляемые ненадлежащим образом, выйти на принципиально новый качественный уровень развития, внести более значительный вклад в дальнейшую экономико-правовую модернизацию Республики Казахстан и развитие гражданского общества страны в целом.

Компания осознает важность совершенствования практики корпоративного управления в своих дочерних организациях и зависимых акционерных обществах (далее – дочерние организации) и будет стремиться к обеспечению разумной открытости и прозрачности деятельности дочерних организаций, а также практического внедрения в своих дочерних организациях принципов корпоративного управления с целью создания в системе АО «НАК «Казатомпром» единых стандартов корпоративного управления.

## **2. Принципы корпоративного управления Компании**

Корпоративное управление в Компании строится на основах справедливости, честности, ответственности, открытости, прозрачности, профессионализма и компетентности.

Эффективная структура корпоративного управления Компании предполагает уважение, прежде всего, прав и законных интересов единственного акционера Компании и высокого статуса самой Компании, а также прав и законных интересов всех заинтересованных в деятельности Компании лиц, способствует успешной деятельности Компании, в том числе росту ее рыночной стоимости, индустриально-инновационному развитию регионов страны, созданию новых рабочих мест, укреплению финансовой стабильности и повышению доходности Компании.

Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящем разделе Кодекса, направлены на создание доверия к Компании в отношениях, возникающих в связи с корпоративным управлением Компанией, и являются главенствующей основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих разделах Кодекса.

Основополагающими принципами корпоративного управления Компании являются:

- 2.1. Принцип защиты прав и законных интересов единственного акционера Компании;

- 2.2. Принцип эффективного корпоративного управления Компанией Советом директоров и Правлением Компании;
- 2.3. Принцип разумной прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Компании;
- 2.4. Принцип законности и этики;
- 2.5. Принцип эффективной дивидендной политики;
- 2.6. Принцип эффективной кадровой политики;
- 2.7. Принцип конструктивного урегулирования корпоративных конфликтов;
- 2.8. Принцип охраны окружающей среды.

Структура корпоративного управления Компании соответствует законодательству Республики Казахстан и четко определяет разделение обязанностей между органами Компании.

Компания уверена, что следование принципам корпоративного управления содействует созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Компании и получения соответствующих рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов, рейтинговых агентств и иных лиц, заинтересованных в успешной деятельности Компании.

#### **2.1. Принцип защиты прав и законных интересов единственного акционера Компании.**

Компания обеспечивает единственному акционеру реальную возможность для реализации своих прав и законных интересов на участие в корпоративном управлении Компанией. Для реализации данного принципа корпоративного управления Компания:

- 2.1.1. Обеспечила надежную и эффективную систему учета права собственности единственного акционера на акции Компании. Ведение системы реестров держателей ценных бумаг Компании осуществляет регистратор, имеющий соответствующую лицензию, выданную Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций, и безупречную деловую репутацию. В случае смены регистратора Компании выбор нового регистратора будет осуществляться в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, исходя из того, что регистратор Компании должен иметь безупречную деловую репутацию и высококвалифицированный штат работников;
- 2.1.2. Создала для единственного акционера Компании необременительные условия для беспрепятственного обращения в Компанию с письменными запросами о ее (Компании) деятельности и получения мотивированных ответов в течение срока, указанного в его запросе;
- 2.1.3. Включает в годовой отчет, представляемый единственному акционеру, необходимую информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Компании за год;
- 2.1.4. Соблюдает требования законодательства Республики Казахстан по доведению до сведения своего единственного акционера информации о деятельности Компании, затрагивающей интересы единственного акционера Компании;
- 2.1.5. Соблюдает порядок совершения существенных корпоративных действий и/или событий, позволяющих единственному акционеру Компании получать полную и достоверную информацию о таких действиях и/или событиях и гарантирующих соблюдение его прав и законных интересов;
- 2.1.6. Принимает все возможные меры для урегулирования корпоративных конфликтов между единственным акционером и органами Компании, органами,

должностными лицами и работниками Компании, если такой корпоративный конфликт затрагивает интересы Компании.

Компания обеспечивает эффективное участие единственного акционера Компании в принятии ключевых решений корпоративного управления.

Компания обеспечивает единственного акционера Компании объективной и достоверной информацией о ее финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах. Особенно это касается крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, которые должны быть максимально обоснованными и прозрачными для единственного акционера Компании.

Правление Компании обязано обосновывать планируемое изменение в деятельности и корпоративном управлении Компании и предоставлять конкретные перспективы сохранения и защиты прав и законных интересов единственного акционера Компании.

Компания обеспечивает справедливое и объективное отношение к единственному акционеру Компании.

## **2.2. Принцип эффективного управления Компанией Советом директоров и Правлением Компании.**

### **2.2.1. Принципы деятельности Совета директоров Компании.**

Для реализации данного принципа корпоративного управления Компания:

2.2.1.1. Установила порядок, обеспечивающий активное участие членов Совета директоров Компании в заседаниях Совета директоров, с четкой регламентацией процедурных вопросов;

2.2.1.2. Принимает меры по совершенствованию структуры Совета директоров, предполагающей создание, в частности, Комитета Совета директоров Компании по предварительному рассмотрению наиболее важных вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров;

2.2.1.3. Принимает меры по установлению эффективного контроля за деятельностью Правления Компании путем установления порядка представления отчетности Правления перед Советом директоров Компании.

Деятельность Совета директоров Компании строится на основе принципа максимального соблюдения прав и законных интересов единственного акционера Компании и направлена на повышение рыночной стоимости Компании.

Совет директоров Компании представляет единственному акционеру Компании взвешенную и четкую оценку достигнутых Компанией результатов и перспектив ее дальнейшего развития посредством объективного мониторинга текущего состояния бизнеса Компании и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита Компании с целью сохранения имущественного вклада единственного акционера и активов Компании.

Совет директоров Компании обеспечивает эффективную работу системы управления рисками, контролирует и принимает действенные меры по урегулированию корпоративных конфликтов.

Совет директоров Компании обеспечивает максимально полную прозрачность своей деятельности перед единственным акционером Компании.

Совет директоров Компании несет ответственность по разумному раскрытию информации и информационному освещению деятельности Компании, обязан обосновать классификацию информации, обеспечить защиту и сохранность инсайдерской информации Компании.

В составе Совета директоров Компании обязательно должны быть независимые директора. Компания определяет собственные критерии независимости директоров,

основанные на базовых положениях законодательства Республики Казахстан. Характерной чертой независимого директора является его независимость от единственного акционера, менеджмента Компании и государства.

Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета директоров Компании должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Компании и ее единственного акционера.

Совет директоров Компании разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы отдельных директоров, в том числе независимых, создает и регулярно пересматривает методы и критерии оценки деятельности членов Совета директоров и Правления Компании, а также осуществляет контроль за деятельностью Правления Компании.

При вступлении в должность член Совета директоров Компании принимает на себя обязательства по добросовестному и надлежащему исполнению своих обязанностей.

#### **2.2.2. Принципы деятельности Правления Компании.**

Правление Компании организует ежедневную работу Компании, соответствующую ее стратегическим задачам.

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

Правление Компании должно выполнять определенные ключевые функции, в том числе:

- 2.2.2.1. Пересматривать и направлять корпоративную стратегию, систему управления рисками, годовые бюджеты и бизнес-планирование целей деятельности, осуществлять контроль за выполнением производственных программ и деятельностью Компании в целом, а также контролировать основные расходы, покупки и продажи Компании;
- 2.2.2.2. Подбирать ключевых работников, осуществлять контроль за их деятельностью и, в случае необходимости, производить их ротацию, следить за планированием кадрового обновления Компании;
- 2.2.2.3. Пересматривать оплату труда ключевых работников Компании, обеспечивать соблюдение установленных правил и прозрачности в процессе выдвижения ключевых работников Компании на руководящие должности;
- 2.2.2.4. Контролировать и предотвращать потенциальные конфликты интересов членов Правления и работников Компании, включая использование активов Компании в личных целях, злоупотребления при совершении сделок с аффилированными лицами Компании;
- 2.2.2.5. Обеспечивать целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности Компании, включая проведение независимого аудита, а также обеспечивать наличие необходимых систем внутреннего контроля, в частности, системы управления рисками, финансового контроля и соответствия деятельности Компании законодательству Республики Казахстан;
- 2.2.2.6. Контролировать эффективность практики корпоративного управления, в рамках которой действует Правление Компании, и по мере необходимости, вносить в нее изменения;
- 2.2.2.7. Контролировать процесс раскрытия и распространения инсайдерской информации, служебной и коммерческой тайн Компании, а также информации, признанной конфиденциальной.

Правление Компании имеет право выносить объективное суждение по делам Компании.

Члены Правления Компании должны уделять достаточное время исполнению своих должностных обязанностей.

Для того чтобы иметь возможность исполнять должным образом свои должностные обязанности, члены Правления Компании должны иметь доступ к точной, относящейся к делу и своевременной информации.

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

2.3.1. Разумная информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность корпоративного управления Компанией.

Единственный акционер Компании или потенциальный инвестор (в разумных пределах) должны иметь возможность свободного и необременительного доступа к информации о Компании, необходимой для принятия соответствующего решения, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Компания своевременно раскрывает информацию об основных результатах, планах и перспективах своей деятельности, которая может существенно повлиять на права и законные интересы единственного акционера Компании или инвесторов, в полном объеме и в срок, указанный единственным акционером, отвечает на запросы единственного акционера Компании.

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

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

Ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих базовых принципах:

- 2.3.2.1. Полнота и достоверность;
- 2.3.2.2. Непредвзятость и независимость;
- 2.3.2.3. Профессионализм и компетентность;
- 2.3.2.4. Регулярность и эффективность.

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

Совет директоров Компании разграничивает компетенцию входящих в систему внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании органов и лиц в зависимости от их отношения к процессам разработки, утверждения, применения и оценки системы внутреннего контроля.

### **2.4. Принцип законности и этики.**

Компания в своей деятельности строго руководствуется законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики и внутренними правовыми документами Компании. Внутренние правовые документы Компании разрабатываются на основе законодательства Республики Казахстан, норм корпоративной и деловой этики.

Корпоративные отношения между единственным акционером и органами Компании, органами Компании, должностными лицами Компании строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

## **2.5. Принцип эффективной дивидендной политики.**

Дивидендная политика Компании обеспечивает прозрачность механизма определения размера дивидендов, порядка их начисления и выплаты, повышение благосостояния единственного акционера Компании и рост капитализации Компании.

Установленные в Компании правила дивидендной политики призваны регламентировать порядок расчета нераспределенного дохода и определения части дохода, направляемой на выплату дивидендов, условия их начисления, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты.

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

## **2.6. Принцип эффективной кадровой политики.**

Корпоративное управление в Компании строится на основе защиты предусмотренных законодательством Республики Казахстан прав и законных интересов работников Компании и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Компанией и ее работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда.

Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение рабочих мест, улучшение условий труда в Компании, соблюдение норм социальной защиты работников Компании и дальнейшее повышение социальной ответственности Компании перед своими работниками.

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

Компания принимает эффективные меры по дальнейшему внедрению системы управления кадрами, позволяющей содействовать заинтересованности работников Компании в эффективной работе Компании, и позволяющей обеспечить постепенный и неуклонный рост благосостояния работников Компании.

## **2.7. Принцип конструктивного урегулирования корпоративных конфликтов.**

Члены Совета директоров и Правления Компании, равно как и работники Компании, выполняют свои должностные обязанности добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Компании и ее единственного акционера, 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.

В случае возникновения в Компании корпоративных конфликтов участники корпоративного конфликта искивают пути их решения путем переговоров или иных альтернативных способов разрешения корпоративных конфликтов в целях обеспечения эффективной защиты, как прав и законных интересов единственного акционера Компании, так и безупречной деловой репутации Компании.

При невозможности разрешения корпоративных конфликтов в Компании путем переговоров или иных альтернативных способов разрешения корпоративных конфликтов, они должны разрешаться строго в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

## **2.8. Принцип охраны окружающей среды.**

Компания обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде в процессе деятельности Компании.



### 3. Единственный акционер Компании

Единственному акционеру предоставлено право на участие в корпоративном управлении Компании посредством принятия решений по ключевым вопросам деятельности Компании, что позволяет реализовать единственному акционеру свои права и законные интересы. Исключительная компетенция единственного акционера Компании определена в Уставе Компании.

В части применимой к специфике деятельности Компании в условиях наличия одного акционера, которому принадлежат все голосующие акции Компании, порядок проведения и принятия решений, предусмотренных законодательством Республики Казахстан для акционерных обществ с двумя акционерами и более, применяется в Компании и должен обеспечивать:

- 3.1. Справедливое и объективное отношение к единственному акционеру Компании;
- 3.2. Предоставление единственному акционеру максимальной организационной и отчетной информации Компании;
- 3.3. Простоту и прозрачность принятия решений единственным акционером Компании.

Единственный акционер Компании в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, имеет право изменить и/или исключить отдельные вопросы, выносимые на его рассмотрение для принятия соответствующего решения при условии обоснованности использования данного права.

Компания должна предоставить единственному акционеру возможность для изучения информации и материалов, подготовки интересующих вопросов и выработки собственной позиции по вопросам, которые выносятся на его рассмотрение для принятия соответствующего решения.

Информация и материалы, предоставляемые единственному акционеру Компании, а также порядок ее предоставления должны обеспечить максимально полное представление о сути выносимых на его рассмотрение вопросов, получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принять обоснованные решения по вопросам, выносимым на его рассмотрение для принятия соответствующего решения.

В случае необходимости, Совет директоров Компании может представить единственному акционеру мотивированную позицию по каждому выносимому на рассмотрение единственного акционера Компании вопросу, а также, в случае наличия, особые мнения членов Совета директоров Компании.

Кроме установленного законодательством Республики Казахстан перечня информации, Компания предоставляет единственному акционеру дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Компании. Вместе с тем, требования раскрытия информации не должны возлагать на Компанию излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

Процесс рассмотрения единственным акционером и принятия им решения о существенных изменениях в деятельности и корпоративном управлении Компанией должен обеспечиваться дополнительными материалами по обоснованию таких изменений. При необходимости единственному акционеру предоставляются аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Компании, тем самым Компания обеспечивает единственному акционеру Компании возможность влиять на совершение существенных корпоративных действий и/или событий. Эта цель достигается путем установления прозрачной процедуры, основанной на полном и надлежащем раскрытии информации о последствиях, которые такие действия и/или события могут иметь для Компании.

В случае вынесения на рассмотрение единственного акционера Компании вопроса об избрании членов Совета директоров и Председателя Правления Компании,

единственному акционеру должна быть представлена максимально полная информация о кандидатах на данные должности.

Избрание членов Совета директоров и Председателя Правления Компании должно быть максимально прозрачным и обоснованным.

Вопросы, выносимые на рассмотрение единственного акционера Компании для принятия соответствующего решения, должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования. Из повестки дня подлежат исключению вопросы с формулировкой «разное», «иное», «другие» и т.п.

В случае необходимости, единственный акционер Компании перед принятием соответствующего решения по вопросам, вынесенным на его рассмотрение, может признать необходимым заслушать мнение соответствующих должностных лиц и/или работников Компании. В случае обоснованного отсутствия должностных лиц и/или работников Компании необходимо присутствие их заместителей и/или работников, также компетентных в этих вопросах.

Компания стремится к тому, чтобы единственный акционер получил ответы на все существенные вопросы. Если сложность вопросов не позволяет ответить на них незамедлительно, лицо (лица), которому они заданы, предоставляет письменные ответы на заданные вопросы в срок, указанный единственным акционером Компании.

Единственный акционер Компании не должен злоупотреблять предоставленными законодательством Республики Казахстан, Уставом Компании и Кодексом правами. Не допускаются действия единственного акционера Компании, предпринимаемые исключительно с намерением причинить вред Компании.

#### **4. Совет директоров Компании**

Члены Совета директоров Компании являются представителями единственного акционера, подотчетны ему в своей деятельности, обеспечивают условия для реализации единственным акционером своих прав и законных интересов, несут перед ним ответственность за успешное развитие Компании.

Совет директоров Компании, принимая решения по вопросам, относящимся к его исключительной компетенции, исходит из необходимости действовать разумно, справедливо и объективно по отношению к единственному акционеру и не должен учитывать интересы третьих лиц.

Исключительная компетенция Совета директоров Компании определена в Уставе Компании.

##### **4.1. Функции Совета директоров Компании**

4.1.1. Совет директоров Компании обеспечивает соблюдение Компанией стандартов и принципов корпоративного управления посредством:

4.1.1.1. Осознания своей контрольной функции и соблюдения лояльности в отношении Компании и ее единственного акционера;

4.1.1.2. Выполнения функции системы сдержек и противовесов в процессе корпоративного управления Компанией;

4.1.1.3. Обладания необходимыми полномочиями, с тем, чтобы проводить объективный анализ деятельности Правления Компании и требовать четких разъяснений по возникающим вопросам;

4.1.1.4. Профессиональной поддержки членов Правления, Службы внутреннего аудита и руководителей структурных подразделений Компании в виде дачи объективных рекомендаций по повышению эффективности деятельности Компании;

4.1.1.5. Наличия компактного состава Совета директоров;

- 4.1.1.6. Избежания конфликта интересов, в том числе принятия на себя перед другими организациями обязательств, вступающих в конфликт, противоречие с интересами Компании;
  - 4.1.1.7. Проведения регулярных встреч с членами Правления, Службы внутреннего аудита, руководителями структурных подразделений и работниками Компании для разработки и утверждения корпоративных ценностей, корпоративной политики, установления деловых контактов и контроля за процессом продвижения к корпоративным целям Компании;
  - 4.1.1.8. Обеспечения соблюдения Компанией этических норм ведения бизнеса;
  - 4.1.1.9. Воздержания от принятия решений в тех случаях, когда он (Совет директоров) не в состоянии принять адекватное решение;
  - 4.1.1.10. Избежания участия в чрезмерном повседневном корпоративном управлении Компанией.
  - 4.1.2. Совет директоров Компании обеспечивает ведение членами Правления, руководителями структурных подразделений и работниками Компании политики, исключающей и запрещающей деятельность и отношения, снижающие качество корпоративного управления, включая:
    - 4.1.2.1. Конфликт интересов;
    - 4.1.2.2. Инсайдерские сделки (информация о всех инсайдерских сделках должна незамедлительно представляться Совету директоров Компании и быть предметом проверок как Службы внутреннего аудита, так и независимого аудитора Компании);
    - 4.1.2.3. Необоснованное предоставление имущественных благ аффилированным лицам Компании на льготных условиях.
- Совет директоров Компании исходит из того, что надлежащее корпоративное управление основывается на таких элементах, как:
- 4.1.2.4. Четко сформулированная стратегия, позволяющая оценить успех Компании, в общем, и вклад отдельного работника Компании, в частности;
  - 4.1.2.5. Корпоративные ценности, кодекс поведения работника Компании, а также системы, используемые для обеспечения их соблюдения;
  - 4.1.2.6. Четкое распределение обязанностей и полномочий в части принятия решений, включая иерархическую структуру принятия решений, от отдельных работников до единственного акционера Компании;
  - 4.1.2.7. Механизмы взаимодействия и сотрудничества между членами Совета директоров, Правления и Службы внутреннего аудита Компании;
  - 4.1.2.8. Жесткая система внутреннего контроля, включающая функции внутреннего и внешнего аудита, независимые от структурных подразделений Компании функции системы управления рисками, а также другие элементы системы сдержек и противовесов;
  - 4.1.2.9. Особый контроль рисков в тех случаях, когда конфликт интересов может оказаться особенно значительным, включая деловые отношения с аффилированными лицами Компании;
  - 4.1.2.10. Стимулы финансового и управленческого характера в виде денежных вознаграждений, карьерного роста и других форм мотивации, побуждающие членов Правления, руководителей структурных подразделений и работников Компании на соответствующие действия;
  - 4.1.2.11. Наличие объективных и достоверных внутренних и внешних потоков информации.

Совет директоров Компании подчеркивает, что корпоративные ценности Компании основаны на учете решающего значения своевременного и откровенного обсуждения возникающих проблем, способных нанести ущерб Компании, запрете

коррупционных и иных несвойственных высокому статусу Компании действий как внутри Компании, так и в ее отношениях с третьими лицами.

- 4.1.3. Совет директоров Компании определяет приоритетные направления деятельности и развития Компании, устанавливает основные ориентиры деятельности Компании на кратко- и долгосрочную перспективу.
- 4.1.4. Совет директоров Компании производит объективную оценку следования Компании утвержденным приоритетным направлениям с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Компании и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Компании.
- 4.1.5. Совет директоров Компании утверждает внутренние процедуры Компании по управлению рисками, выявлению основных рисков и созданию системы управления ими, обеспечению соблюдения, а также анализу эффективности и совершенствованию таких процедур. При этом данные процедуры должны предусматривать своевременное уведомление Совета директоров Компании о существенных недостатках в системе управления рисками Компании.
- 4.1.6. Совет директоров Компании утверждает процедуры по управлению и контролю за деятельностью Правления Компании, размеры вознаграждения членам Правления. Методика определения системы вознаграждения членов Правления Компании должна учитывать уровень квалификации и вклад каждого члена Правления в результаты деятельности Компании. При этом размер вознаграждения члена Правления зависит от финансовых результатов деятельности Компании и роста стоимости ее акций.
- 4.1.7. Совет директоров Компании разрабатывает эффективную систему отбора и избрания членов Правления, за исключением Председателя Правления, и Службы внутреннего аудита Компании, обеспечивающей привлечение опытных профессионалов к корпоративному управлению Компанией.
- 4.1.8. Совет директоров Компании обеспечивает создание системы выявления и урегулирования корпоративных конфликтов, возникающих между единственным акционером и органами Компании, органами, должностными лицами и работниками Компании.
- 4.1.9. Совет директоров Компании отвечает за надлежащее функционирование системы разумного раскрытия и распространения информации о деятельности Компании, определение сведений, составляющих предмет инсайдерской информации, служебной и коммерческой тайн, а также информации, признанной конфиденциальной.
- 4.1.10. Совет директоров Компании обеспечивает ведение постоянного конструктивного диалога с единственным акционером Компании.
- 4.1.11. Совет директоров Компании осуществляет контроль за деятельностью Корпоративного секретаря Компании.

## **4.2. Формирование Совета директоров Компании**

- 4.2.1. Процедура избрания членов Совета директоров Компании должна быть прозрачной и ясной для единственного акционера Компании и должна обеспечивать реализацию прав и защиту законных интересов единственного акционера Компании.
- 4.2.2. Процесс избрания членов Совета директоров Компании осуществляется с учетом мнения и законных интересов единственного акционера Компании.
- 4.2.3. Совет директоров Компании должен разработать и регулярно обновлять набор критериев - личностных характеристик, которыми должны обладать кандидаты в члены Совета директоров Компании, и который должен соответствовать потребностям Компании. Единственный акционер Компании должен быть

- проинформирован об этих критериях отбора кандидатов в члены Совета директоров Компании.
- 4.2.4. Каждый кандидат в члены Совета директоров и член Совета директоров Компании должен пользоваться безоговорочным доверием единственного акционера Компании и обладать такими личностными характеристиками, включая, но не ограничиваясь, как:
- 4.2.4.1. Высшее образование, соответствующий уровень подготовки, в том числе, опыт работы в совете директоров, опыт работы первого руководителя организации, опыт кризисного управления;
  - 4.2.4.2. Наличие соответствующих знаний об отрасли, в которой работает Компания, в области финансов, аудита, бухгалтерского учета, знание международного рынка;
  - 4.2.4.3. Стратегическое видение;
  - 4.2.4.4. Отсутствие конфликта интересов в отношении Компании, в том числе органов Компании;
  - 4.2.4.5. Обладать достаточным количеством времени, позволяющим ему эффективно исполнять возложенные на него обязанности. Член Совета директоров Компании при принятии решения о совмещении должностей в советах директоров других организаций должен исходить из того, что, только располагая достаточным количеством времени, он сможет надлежащим образом исполнять возложенные на него обязанности члена Совета директоров Компании;
  - 4.2.4.6. Способность высказывать и отстаивать независимые суждения, если он полагает, что это отвечает интересам Компании.
- 4.2.5. Совет директоров Компании должен обеспечить введение нового члена Совета директоров в курс дела. Данная процедура предусматривает знакомство нового члена Совета директоров с его обязанностями и задачами Совета директоров Компании, последними годовыми отчетами Компании, решениями единственного акционера и Совета директоров Компании, положением Компании в ее секторе бизнеса, основными конкурентами, поставщиками и т.д.
- 4.2.6. Члены Совета директоров Компании делятся на 3 (три) категории:
- 4.2.6.1. **Исполнительные (внутренние) директора** (Председатель Правления или иной работник Компании, не являющийся членом Правления или Службы внутреннего аудита Компании);
  - 4.2.6.2. **Неисполнительные (внешние) директора** (члены Совета директоров Компании, которые не являются работниками Компании, но и не являются независимыми);
  - 4.2.6.3. **Независимые директора** (неисполнительные (внешние) директора, отвечающие критериям независимости, указанным в законодательстве Республики Казахстан и Кодексе).
- 4.2.7. Единственный акционер Компании имеет право избрать в состав Совета директоров Компании одного кандидата в члены Совета директоров, являющегося работником Компании, которого предложит Компания.
- 4.2.8. Компания будет стремиться к включению в состав Совета директоров Компании независимых директоров, количество которых не может быть менее порога, установленного законодательством Республики Казахстан. В случае, если количество независимых директоров окажется ниже порога, установленного законодательством Республики Казахстан, то Компания в срок не более 3 (трех) месяцев должна принять меры по избранию в состав Совета директоров Компании необходимого количества независимых директоров, чтобы достигнуть данного порога.
- 4.2.9. Независимым признается директор, который отвечает следующим требованиям:

- 4.2.9.1. Не является аффилированным лицом Компании и не являлся им в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров Компании (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора Компании);
  - 4.2.9.2. Не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Компании;
  - 4.2.9.3. Не связан подчиненностью с должностными лицами Компании или организаций - аффилированных лиц Компании;
  - 4.2.9.4. Не является аудитором Компании и не являлся им в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров Компании;
  - 4.2.9.5. Не участвует в аудите Компании в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров Компании;
  - 4.2.9.6. Свободен от каких-либо связей, которые могут повлиять на независимость его суждений.
- 4.2.10. Независимый директор Компании, наряду с личностными характеристиками, должен:
- 4.2.10.1. Иметь опыт привлечения долгосрочных финансовых инструментов;
  - 4.2.10.2. Иметь профессиональный взгляд на деятельность и стратегию Компании;
  - 4.2.10.3. Объективно оценивать деятельность Компании и предлагать новый взгляд на понимание внутренних проблем Компании;
  - 4.2.10.4. Вести мониторинг результатов деятельности Компании и их сравнение с утвержденными планами;
  - 4.2.10.5. Обеспечивать надежную работу системы управления рисками и финансового контроля;
  - 4.2.10.6. Способен защищать права и законные интересы единственного акционера Компании;
  - 4.2.10.7. Способен посещать заседания Совета директоров Компании для принятия решений по важным аспектам деятельности Компании;
  - 4.2.10.8. Сохранять независимость и избегать всего того, что позволит усомниться в его независимости.
- 4.2.11. В случае, если после избрания в Совет директоров Компании происходят изменения или возникают обстоятельства, в результате которых независимый директор Компании перестает быть таковым, данный независимый директор обязан подать заявление об отставке в Совет директоров Компании с изложением этих изменений или обстоятельств. В этом случае Совет директоров информирует об этом единственного акционера Компании для принятия им решения об избрании нового члена Совета директоров, являющегося независимым директором.
- 4.2.12. При прочих равных условиях при отборе кандидатов в члены Совета директоров Компании, предпочтение отдается независимым директорам. Информация о независимых директорах Компании подлежит раскрытию.
- 4.2.13. В случае, если член Совета директоров Компании меняет свое основное место работы, он обязан подать заявление об отставке и Комитет Совета директоров Компании по назначениям и вознаграждениям должен рассмотреть данное заявление и принять предварительное решение о возможности или невозможности дальнейшего осуществления данным членом Совета директоров деятельности в Совете директоров Компании. При этом окончательное решение принимается единственным акционером Компании.

- 4.2.14. Член Совета директоров Компании должен добросовестно и разумно выполнять возложенные на него обязанности в интересах Компании и ее единственного акционера.
- 4.2.15. Член Совета директоров Компании должен воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между интересами Совета директоров и интересами Компании, а в случае наличия или возникновения такого конфликта - раскрывать информацию о нем Совету директоров Компании и принимать действенные меры по его урегулированию. Член Совета директоров должен письменно уведомить Совет директоров Компании о намерении заключить сделку, в совершении которой у него имеется заинтересованность, а также раскрывать информацию о заключенных им сделках.
- 4.2.16. Член Совета директоров должен активно участвовать в заседаниях данного органа управления Компании, заранее уведомить Председателя Совета директоров Компании о невозможности своего участия в заседании Совета директоров с объяснением причин, препятствующих этому.
- 4.2.17. Член Совета директоров Компании должен воздерживаться от голосования по вопросам, в принятии решений по которым у него имеется заинтересованность (сделка, в совершении которой у члена Совета директоров или его аффилированных лиц имеется заинтересованность). При этом член Совета директоров через Корпоративного секретаря Компании должен раскрыть Совету директоров, как факт такой заинтересованности, так и основания ее возникновения.
- 4.2.18. Член Совета директоров Компании в период исполнения им обязанностей члена Совета директоров и после прекращения деятельности в Совете директоров Компании в течение срока, установленного Советом директоров Компании, не должен разглашать и использовать в личных целях или в интересах третьих лиц инсайдерскую информацию, служебную и коммерческую тайны Компании, а также информацию, признанную конфиденциальной.
- 4.2.19. Председатель и члены Совета директоров Компании в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, несут ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение своих обязанностей.

#### **4.3. Организация деятельности Совета директоров Компании**

- 4.3.1. Деятельность Совета директоров Компании основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности и ответственности.
- 4.3.2. Совет директоров Компании возглавляется Председателем, который обеспечивает успешное решение Советом директоров его задач. Председателем Совета директоров Компании должно быть избрано лицо, имеющее безупречную деловую репутацию и опыт работы на руководящих должностях, обладающее такими качествами, как честность, принципиальность и пользующееся безоговорочным доверием единственного акционера и членов Совета директоров Компании.
- 4.3.3. Заседания Совета директоров Компании проводятся исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности.
- 4.3.4. Совет директоров следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Совета директоров Компании. Эти процедуры должны регламентировать все необходимые параметры деятельности заседания Совета директоров Компании и обеспечивать членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.

- 4.3.5. Председатель Совета директоров Компании должен обеспечить эффективную организацию деятельности Совета директоров и взаимодействие его с иными органами, руководителями структурных подразделений и работниками Компании. Председатель Совета директоров Компании утверждает повестку дня заседаний Совета директоров, организует выработку наиболее эффективных решений по вопросам повестки дня и при необходимости свободное обсуждение этих вопросов, а также доброжелательную атмосферу проведения заседаний Совета директоров Компании. Председатель Совета директоров Компании принимает все необходимые меры для своевременного представления членам Совета директоров через Правление Компании информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня, поощрения членов Совета директоров к свободному выражению своих мнений по указанным вопросам и к их открытому обсуждению, принимает на себя инициативу при формулировании проектов решений по рассматриваемым вопросам. В случае, если перед обсуждением вопросов, предварительное рассмотрение которых осуществлялось каким-либо Комитетом Совета директоров Компании, члены Совета директоров Компании должны заранее рассмотреть заключение данного Комитета Совета директоров.
- 4.3.6. Члены Совета директоров Компании должны быть обеспечены информацией о наиболее важных событиях в финансово-хозяйственной деятельности Компании, а также иных событиях, затрагивающих интересы единственного акционера Компании. Председатель Правления Компании и руководители структурных подразделений Компании, в том числе через секретаря Совета директоров, своевременно представляют полную и достоверную информацию по вопросам повестки дня заседаний Совета директоров и по запросам любого члена Совета директоров Компании.
- 4.3.7. Председатель Правления Компании должен рекомендовать Совету директоров руководителей структурных подразделений Компании, которые по приглашению Совета директоров будут участвовать в его заседаниях для отчета о сферах бизнеса Компании, за которые они отвечают, обеспечивая при этом Совет директоров Компании необходимым объемом информации.
- 4.3.8. Проведение заседаний Совета директоров Компании предусматривается в очной и заочной формах. Выбор конкретного способа заседания Совета директоров осуществляется Председателем Совета директоров.
- 4.3.9. Очная форма заседаний Совета директоров Компании является наиболее эффективной. Очная форма заседаний Совета директоров обязательна при рассмотрении вопросов и принятия решений по особо важным, ключевым, стратегическим вопросам деятельности Компании.
- 4.3.10. В исключительных случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров Компании. Это касается ситуации, когда один или несколько членов Совета директоров (не более 30%) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров Компании. При этом отсутствующий член Совета директоров Компании может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи и должен предоставить свое мнение в письменной форме.
- 4.3.11. Независимые директора Компании должны регулярно проводить отдельные заседания независимых директоров под председательством Председателя Совета директоров Компании.
- 4.3.12. Совет директоров Компании имеет право создать следующие комитеты:
- 4.3.12.1. По стратегическому планированию;
  - 4.3.12.2. По корпоративному управлению;
  - 4.3.12.3. По внутреннему аудиту и управлению рисками;



- 4.3.12.4. По назначениям и вознаграждениям;
- 4.3.12.5. По предварительному рассмотрению наиболее важных вопросов;
- 4.3.12.6. По урегулированию корпоративных конфликтов;
- 4.3.12.7. По этике и другие комитеты.
- 4.3.13. Составы комитетов Совета директоров формируются из числа независимых директоров. В случае недостаточности числа независимых директоров Компании, руководителем комитетов Совета директоров Компании должны быть независимые директора.
- 4.3.14. Комитеты Совета директоров Компании должны вести постоянную работу на основе четко зафиксированных правил и процедур, обеспечивающих независимость и ответственность принимаемых ими решений. В случае необходимости, члены комитетов Совета директоров Компании должны иметь возможность воспользоваться услугами независимых экспертов для выработки мнения о состоянии дел в Компании, оплачиваемых за счет средств Компании, получить от Компании ресурсы и информацию, которые необходимы в их работе, включая прямой доступ к работникам Компании и ее консультантам. Вместе с тем, указанное не должно возлагать на Компанию излишнего административного бремени или неоправданных расходов.
- 4.3.15. Каждый Комитет Совета директоров Компании изучает свое направление деятельности и готовит предложения для принятия решения, которое должно приниматься Советом директоров Компании.
- 4.3.16. Компания раскрывает сведения о размере вознаграждений членов Совета директоров Компании для всех заинтересованных лиц в проспекте выпуска объявленных акций. Сведения о размерах вознаграждений членов Совета директоров Компании за отчетный период подлежат обязательному раскрытию в годовом отчете, подготовленном для единственного акционера Компании.
- 4.3.17. Члены Совета директоров Компании имеют право проводить мониторинг состояния бизнеса Компании и поддерживать постоянные контакты с другими органами, должностными лицами и работниками Компании.
- 4.3.18. Член и/или комитет Совета директоров Компании в отношениях с органами, должностными лицами, работниками Компании и третьими лицами не имеют право выступать от имени Совета директоров Компании. От имени Совета директоров Компании имеет право выступать только Председатель Совета директоров Компании или лицо, его замещающее на основании решения Совета директоров Компании.

#### **4.4. Оценка деятельности Совета директоров Компании**

Оценка результатов деятельности членов Совета директоров Компании осуществляется единственным акционером Компании.

В процесс оценки работы каждого члена Совета директоров Компании особое внимание уделяется посещению их заседаний Совета директоров Компании и его комитетов.

### **5. Правление Компании**

5.1. В Компании функционирует коллегиальный исполнительный орган - Правление. Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Компании разумно и добросовестно, отвечает за соответствие работы Компании стратегии Компании, утвержденной Советом директоров, а также за своевременное и эффективное исполнение решений единственного акционера и Совета директоров Компании. Председатель и члены Правления пользуются доверием со стороны единственного акционера, Совета директоров и работников Компании. В отношении членов

Правления Компании предъявляются высокие требования к их личностным и профессиональным качествам. Совет директоров Компании осуществляет эффективный контроль за деятельностью членов Правления. Правление Компании в своей деятельности подотчетно Совету директоров и единственному акционеру Компании.

- 5.2. Отбор и избрание членов Правления Компании производится на основе максимально прозрачного и четкого механизма. Кандидат на должность члена Правления Компании должен иметь позитивную репутацию. На должности членов Правления Компании должны привлекаться профессионалы с большим опытом и навыками руководящей работы.
- 5.3. Основными принципами работы Правления Компании являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность и регулярность.
- 5.4. К компетенции Правления Компании относится решение наиболее сложных вопросов руководства текущей деятельностью Компании, организация разработки важнейших руководящих документов - стратегии Компании, утверждаемой Советом директоров, бизнес-плана, бюджета, плана капитальных вложений Компании на определенный период, а также утверждение иных внутренних правовых документов Компании по вопросам, отнесенным к его компетенции.
- 5.5. Председатель Правления Компании распределяет обязанности, а также сферы полномочий и ответственности между членами Правления.
- 5.6. Председатель и члены Правления Компании, а также их аффилированные лица не должны принимать подарки и/или получать иные прямые или косвенные выгоды, цель которых заключается в том, чтобы повлиять на их деятельность или на принимаемые ими решения (за исключением символических знаков внимания в соответствии с общепринятыми правилами вежливости и сувениров при проведении официальных мероприятий).
- 5.7. Председатель и члены Правления Компании воздерживаются от совершения действий, которые приведут к возникновению конфликта между их интересами и интересами Компании, а в случае возникновения такого конфликта, они немедленно должны сообщить об этом Совету директоров Компании.
- 5.8. Председатель и члены Правления Компании не должны разглашать или использовать в личных целях и/или в интересах третьих лиц инсайдерскую информацию, служебную и коммерческую тайны Компании, а также информацию, признанную конфиденциальной.
- 5.9. Правление Компании принимает все меры по обеспечению сохранности и защиты внутренней (непубличной) информации Компании.
- 5.10. Правление Компании должно осуществлять эффективный контроль за работой руководителей структурных подразделений Компании.
- 5.11. Компания исходит из того, чтобы важные управленческие решения не должны приниматься Правлением единолично. Правление Компании должно создать условия для избежания:
  - 5.11.1. Закрепления за членами Правления Компании кураторства тех направлений деятельности, в отношении которых они не обладают необходимыми знаниями или квалификацией;
  - 5.11.2. Нежелания со стороны членов Правления и/или руководителей структурных подразделений Компании осуществлять контроль за работой ключевых, наиболее успешных работников из-за опасения их потерять;
  - 5.11.3. Чрезмерной степени вовлеченности работников среднего звена в процесс принятия решений, относящихся к компетенции руководителей структурных подразделений Компании.

Вместе с тем, руководители структурных подразделений Компании должны иметь необходимые навыки по управлению работой Компании в курируемых ими

областях, а также осуществлять надлежащий контроль за ключевыми работниками, работающими в курируемых ими структурных подразделениях Компании.

- 5.12. Правление Компании создает атмосферу заинтересованности работников Компании в ее успешной деятельности. При установлении работникам вознаграждения за труд и иных мер материального поощрения Правление Компании учитывает вклад каждого работника в работу Компании и другие факторы, влияющие на оплату труда, определяет критерии установления вознаграждения и мер материального стимулирования.
- 5.13. Правление Компании обеспечивает контроль за реализацией политики Компании, направленной на обеспечение здоровья работников и безопасности их труда и в случае необходимости предлагает Совету директоров меры по ее совершенствованию, если для принятия данных мер необходимо решение Совета директоров Компании.
- 5.14. Председатель и члены Правления Компании в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, несут ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение своих должностных обязанностей.
- 5.15. Важным направлением деятельности Правления Компании является обеспечение соблюдения Компанией требований законодательства Республики Казахстан.

## **6. Корпоративный секретарь Компании**

- 6.1. Строгое соблюдение органами и должностными лицами Компании процедур, направленных на обеспечение защиты прав и законных интересов единственного акционера Компании, а также следование Компании положениям Устава Компании, Кодекса и внутренним правовым документам Компании обеспечивается введением института Корпоративного секретаря Компании.
- 6.2. Особую роль Корпоративный секретарь Компании играет при соблюдении порядка принятия решения единственным акционером, подготовки, проведения и деятельности Совета директоров, хранении, раскрытии и предоставлении информации о Компании, поскольку несоблюдение именно этих процедур влечет за собой большинство нарушений прав и законных интересов единственного акционера Компании.
- 6.3. Корпоративный секретарь Компании отвечает за корпоративную политику и корпоративные процессы в Компании. Корпоративный секретарь Компании призван обеспечить разрешение конфликтных ситуаций в Компании во взаимоотношениях единственного акционера и органов Компании, органов, должностных лиц и работников Компании.
- 6.4. Корпоративный секретарь Компании обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Компании обращений единственного акционера Компании и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав и законных интересов единственного акционера Компании. Контроль за своевременным рассмотрением органами и структурными подразделениями Компании таких обращений возлагается на Корпоративного секретаря Компании.
- 6.5. Назначение Корпоративного секретаря Компании относится к компетенции Совета директоров Компании.

## **7. Существенные корпоративные действия и/или события Компании**

- 7.1. Компания осознает, что существенные корпоративные действия и/или события должны сопровождаться максимальной открытостью и прозрачностью, которые достигаются путем соблюдения Компанией установленной законодательством Республики Казахстан, Уставом Компании, Кодексом и иными внутренними правовыми документами Компании, процедуры совершения существенных корпоративных действий и/или событий. При совершении существенных корпоративных действий и/или событий Компания обязуется не допускать совершения

действий, которые наносят или могут нанести ущерб интересам Компании и ее единственного акционера.

7.2. К существенным корпоративным действиям и/или событиям Компании относятся: реорганизация Компании, совершение крупных сделок, внесение изменений и дополнений в Устав или принятие его в новой редакции и т.п.

7.3. Правление Компании следует и уделяет особое внимание следующим вопросам:

7.3.1. Определение механизмов и процедур реализации стратегически значимых действий и/или событий;

7.3.2. Предварительное одобрение и оценка реализуемых существенных корпоративных действий и/или событий;

7.3.3. Глубокий анализ и обсуждение существенных корпоративных действий и/или событий.

## 8. Раскрытие информации

Учитывая крайнюю важность максимальной информационной открытости Компании для правильной оценки ее деятельности и для поддержания доверия к ней, Компания обеспечивает своевременное и полное представление для единственного акционера, Совета директоров Компании, уполномоченных государственных органов Республики Казахстан, потенциальных инвесторов и иных заинтересованных лиц информации о деятельности Компании.

Основной целью раскрытия Компанией информации о своей деятельности перед единственным акционером, Советом директоров Компании и уполномоченными государственными органами Республики Казахстан является обеспечение указанных лиц доступной, регулярной и надежной информацией о Компании, поддержание доверия к ней, рост производственных и финансовых показателей Компании. При этом Компания исходит из того, чтобы объем информации позволял составить правильное и полное представление о деятельности Компании и принять взвешенное решение о совершении определенных действий в процессе корпоративного управления Компанией. Кроме того, такая информационная открытость Компании облегчает контроль со стороны уполномоченных государственных органов Республики Казахстан.

Вместе с тем при представлении информации Компания исходит из необходимости обеспечения информационной безопасности Компании и сбалансированности представляемой информации, с целью избежать необоснованного раскрытия информации, которая относится к инсайдерской информации, служебной и коммерческой тайнам Компании, а также информации, признанной конфиденциальной.

Информационная открытость Компании должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации о Компании.

При раскрытии информации должна быть обеспечена ее нейтральность, то есть, исключено преимущественное удовлетворение интересов одних групп получателей информации перед другими. Информация не является нейтральной, если выбор ее содержания или формы предоставления имеет целью достижение определенных результатов или последствий. Информация должна раскрываться таким образом, чтобы не поставить кого бы то ни было в преимущественное положение и не дать ему возможность использовать это положение на соответствующем рынке.

Компания на регулярной основе должна раскрывать информацию о соблюдении/несоблюдении ей принципов корпоративного управления и предоставлять необходимые пояснения в этой связи, о функционировании механизма корпоративного управления в Компании (информация о членах Совета директоров, число заседаний Совета директоров и его комитетов, посещаемость заседаний членами Совета директоров Компании, характер и объем сделок с аффилированными лицами Компании, организационная структура Компании и т.д.).

Раскрытие публичной информации Компания производит на регулярной основе посредством использования средств массовой информации, официального корпоративного сайта Компании в сети Интернет - [www.kazatomprom.kz](http://www.kazatomprom.kz) и иных доступных способов.

Наряду с доступностью информации Компания обеспечивает сохранность и защиту инсайдерской информации, служебной и коммерческой тайн Компании, а также информации, признанной конфиденциальной.

В Компании разработана и применяется эффективная система контроля за использованием инсайдерской информации, служебной и коммерческой тайн Компании, а также информации, признанной конфиденциальной.

В Компании предусматривается подписание работниками обязательства о неразглашении инсайдерской информации, служебной и коммерческой тайн Компании, а также информации, признанной конфиденциальной, на время осуществления ими трудовой деятельности, а также устанавливается срок давности по неразглашению указанного после прекращения ими трудовой деятельности в Компании.

Единственный акционер и Совет директоров Компании имеют право на беспрепятственный доступ и получение информации о деятельности Компании в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, Уставом Компании, Кодексом и иными внутренними правовыми документами Компании.

Устав Компании, документы и информация, подлежащие предоставлению единственному акционеру в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними правовыми документами Компании, подлежат обязательной публикации на официальном корпоративном сайте Компании в сети Интернет - [www.kazatomprom.kz](http://www.kazatomprom.kz).

Любые ограничения на получение указанной информации и документов недопустимы. Вместе с тем, поддержание режима корпоративных коммуникаций, определяемых Кодексом, не должно возлагать на Компанию неоправданных расходов.

Должностные лица и работники Компании в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, несут ответственность за непредставление и/или представление недостоверной информации о Компании.

## **9. Контроль финансово-хозяйственной деятельности Компании**

### **9.1. Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании**

9.1.1. Действующая в Компании система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании направлена на обеспечение доверия инвесторов к Компании и ее органам. Основной целью такого контроля является защита прав и законных интересов единственного акционера Компании и активов Компании. Данная цель достигается путем решения следующих задач:

9.1.1.1. Установления и обеспечения соблюдения эффективных процедур внутреннего контроля;

9.1.1.2. Обеспечения эффективной и прозрачной системы корпоративного управления в Компании, в том числе предупреждения и пресечения злоупотреблений со стороны должностных лиц Компании;

9.1.1.3. Предупреждения, выявления и устранения финансовых рисков;

9.1.1.4. Обеспечения достоверности финансовой информации, используемой либо раскрываемой Компанией.

9.1.2. Совет директоров Компании предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Компании единственному акционеру Компании и заинтересованным в деятельности Компании лицам.

9.1.3. Эффективность работы Совета директоров и Правления Компании зависит от:

- 9.1.3.1. Признания особой важности функции аудита на всех уровнях корпоративного управления Компанией;
  - 9.1.3.2. Принятия мер по усилению независимости Службы внутреннего аудита Компании и повышению ее статуса;
  - 9.1.3.3. Своевременного и эффективного реагирования на выводы и заключения внутренних и внешних аудиторов;
  - 9.1.3.4. Обеспечения независимости руководителя Службы внутреннего аудита Компании через его подотчетность непосредственно Совету директоров либо Комитету Совета директоров Компании по внутреннему аудиту и управлению рисками;
  - 9.1.3.5. Привлечения внешних аудиторов для оценки эффективности процедур внутреннего контроля Компании;
  - 9.1.3.6. Своевременного устранения Правлением Компании недостатков, выявленных внутренними и внешними аудиторами.
- 9.1.4. Совет директоров Компании должен использовать выводы и заключения внешних и внутренних аудиторов для независимой проверки информации, поступающей от Правления Компании.

## **9.2. Служба внутреннего аудита Компании**

- 9.2.1. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании осуществляется Службой внутреннего аудита.
- 9.2.2. Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании осуществляется посредством формирования эффективной системы внутреннего контроля. Компания обеспечивает создание и эффективное функционирование системы внутреннего контроля посредством постоянного внутреннего контроля за порядком осуществления всех сделок Компании.
- 9.2.3. Порядок проведения проверок Службой внутреннего аудита Компании должен обеспечивать эффективный механизм контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании.
- 9.2.4. Все организационные вопросы проведения проверок, определение лиц, непосредственно ответственных за проведение проверок, предварительно определяются на заседаниях Службы внутреннего аудита Компании.
- 9.2.5. Решения на заседаниях Службы внутреннего аудита Компании принимаются большинством голосов ее членов, принимающих участие в заседании.
- 9.2.6. С целью недопущения необоснованного затягивания проверок, во внутренних правовых документах Компании определяются конкретные сроки их проведения.
- 9.2.7. Перечень и порядок представления в Службу внутреннего аудита Компании информации и материалов о совершении Компанией сделки, а также ответственность должностных лиц и работников Компании за непредставление информации и материалов устанавливается внутренними правовыми документами Компании.
- 9.2.8. Служба внутреннего аудита Компании проверяет представленные документы и материалы на соответствие их процедурам внутреннего контроля, в том числе наличие необходимых согласований с руководителями структурных подразделений Компании, если они требуются в соответствии с внутренними правовыми документами Компании, а также наличие средств, предусмотренных бюджетом Компании на совершение определенной сделки.
- 9.2.9. Нестандартные сделки (сделки, выходящие за рамки бюджета, плана капитальных вложений, бизнес-плана) проходят предварительную оценку Службой внутреннего аудита Компании в порядке, определенном внутренним правовым документом Компании. Служба внутреннего аудита Компании по результатам анализа такой нестандартной сделки разрабатывает рекомендации

для Совета директоров Компании относительно целесообразности совершения такой сделки.

9.2.10. Компания применяет корпоративный формат отчета Службы внутреннего аудита Компании, где учитываются мнение всех ее членов.

9.2.11. Служба внутреннего аудита Компании должна выполнять свои функции с максимально возможной степенью объективности с тем, чтобы финансовая информация была точной, полезной и достоверной, отчеты, представляемые Совету директоров Компании прозрачны, достаточны и адекватно отражали финансовое состояние Компании.

### **9.3. Внешний аудит Компании**

Аудиторская проверка Компании независимой аудиторской организацией проводится с целью получения объективной, достоверной и полной информации о деятельности Компании. Компания принимает все необходимые меры, чтобы обеспечить утверждение единственным акционером Компании аудитора Компании из числа аудиторских организаций, имеющих солидную репутацию и ведущих свою деятельность в соответствии с общепринятыми принципами. Аудиторская организация должна ответить на любые вопросы, заданные единственным акционером Компании относительно представленного на рассмотрение единственного акционера Компании аудиторского отчета.

Во время аудиторской проверки Компании аудиторская организация прилагает максимум усилий для выявления злоупотреблений или нарушений Компанией требований законодательства Республики Казахстан и, в случае выявления, доводит информацию об этом Совету директоров Компании. Контроль за устранением выявленных нарушений является гарантией их устранения и обеспечивает достоверность представляемой единственному акционеру Компании информации.

## **10. Дивидендная политика Компании**

10.1. Оптимизация дивидендной политики Компании, наряду с улучшением финансового состояния, является одним из ключевых моментов общей финансовой стратегии развития Компании, инструментом повышения инвестиционной привлекательности и индикатором состояния Компании для инвесторов. Грамотная дивидендная политика и максимальная информированность инвесторов являются ключевым фактором долгосрочного развития Компании.

10.2. Основной целью дивидендной политики Компании является содействие росту благосостояния своего единственного акционера путем обеспечения постепенного роста дивидендов по акциям Компании. Для реализации данной цели Компания стремится обеспечить постепенный рост чистого дохода Компании, что позволит обеспечить постепенное повышение размера выплачиваемых единственному акционеру Компании дивидендов путем направления на эти цели чистого дохода Компании.

10.3. Одним из основных принципов дивидендной политики Компании является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их начисления.

10.4. Дивидендная политика Компании должна быть достаточно прозрачной и доступной для изучения единственным акционером Компании.

10.5. Компания информирует единственного акционера Компании и иных заинтересованных лиц о своей дивидендной политике, учитывая ее значение для принятия инвестиционных решений.

- 10.6. Компания разрабатывает и утверждает простые и понятные механизмы выплаты дивидендов. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для единственного акционера Компании.
- 10.7. При определении размера чистой прибыли Компании надлежит исходить из того, что размер чистой прибыли для целей определения размера дивидендов не должен отличаться от размера чистой прибыли для целей бухгалтерского учета, поскольку в ином случае размер дивидендов будет рассчитываться исходя из заниженной либо завышенной суммы, что означает существенное ущемление прав и законных интересов единственного акционера Компании. Вследствие этого Компания осуществляет расчет чистой прибыли в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан для целей бухгалтерского учета.
- 10.8. Информация о принятии решения о выплате дивидендов должна быть достаточной для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты.
- 10.9. Приоритетной формой выплаты дивидендов является оплата в денежной форме.
- 10.10. Дивидендная политика Компании определяется в составе среднесрочного плана развития Компании, ежегодно утверждаемого Правительством Республики Казахстан.

### **11. Кадровая политика Компании**

- 11.1. Корпоративное управление Компании призвано содействовать строгому соблюдению законодательства Республики Казахстан о труде.
- 11.2. Одним из приоритетов в деятельности Компании является организация обучения и повышения квалификации работников Компании.
- 11.3. Компания следует принципу сохранения рабочих мест и улучшения условий труда.
- 11.4. Компания максимально стимулирует процесс создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе.

### **13. Конфликты корпоративного управления**

- 13.1. Учитывая важность сохранения безупречной деловой репутации Компании и крайнюю нежелательность корпоративных конфликтов, Компания считает необходимым для себя выработать механизмы для предупреждения и урегулирования корпоративных конфликтов.
- 13.2. В случае возникновения корпоративного конфликта Компания в максимально короткие сроки определяет свою позицию по возникшему конфликту, принимает соответствующее решение и доводит его до сведения единственного акционера Компании. При определении своей позиции Компания основывается на нормах законодательства Республики Казахстан и обеспечения разумного сочетания интересов Компании и ее единственного акционера.
- 13.3. В случае необходимости Компания представляет участнику корпоративного конфликта, суду, уполномоченному государственному органу Республики Казахстан необходимую информацию для выяснения реального положения дел по возникшему корпоративному конфликту и принятия мер по его урегулированию в порядке, предусмотренном Кодексом и внутренними правовыми документами Компании.
- 13.4. Компания обязуется принимать все зависящие от нее меры по урегулированию возникшего корпоративного конфликта и обеспечить единственному акционеру Компании возможность реализовать и защитить свои права и законные интересы. В случае вынужденного отказа в удовлетворении просьбы единственного акционера Компании, Компания обязуется строго основываться на нормах законодательства Республики Казахстан.



- 13.5. Компетенция органов Компании по рассмотрению корпоративных конфликтов разграничивается в зависимости от принадлежности вопроса корпоративного конфликта к компетенции того или иного органа Компании.
- 13.6. Председатель Правления от имени Компании должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым отнесено к его компетенции, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.
- 13.7. Совет директоров Компании осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. С этой целью Совет директоров Компании может создать Комитет Совета директоров Компании по урегулированию корпоративных конфликтов.
- 13.8. На рассмотрение Совета директоров или Комитета Совета директоров Компании по урегулированию корпоративных конфликтов (в случае создания) должны быть переданы корпоративные конфликты, разрешение которых выходит за пределы компетенции Председателя Правления Компании.
- 13.9. По результатам действий по урегулированию корпоративного конфликта Компания имеет право подписать с участниками корпоративного конфликта соглашение об урегулировании корпоративного конфликта.
- 13.10. Члены Совета директоров и Правления Компании, равно как и работники Компании, должны выполнять свои должностные обязанности добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Компании и ее единственного акционера, максимально избегая конфликта интересов. Необходимо, чтобы они действовали в полном соответствии не только с требованиями законодательства Республики Казахстан, но и с этическими стандартами и общепринятыми нормами деловой этики.

#### **14. Корпоративное управление дочерними организациями**

- 14.1. АО «НАК «Казатомпром» представляет собой вертикально интегрированную структуру (группу компаний АО «НАК «Казатомпром»), в которой корпоративное управление и координация действий дочерних организаций осуществляется АО «НАК «Казатомпром».
- 14.2. Корпоративное управление дочерними организациями осуществляется Компанией через соответствующие органы (единственный акционер/участник, общее собрание акционеров/участников, совет директоров, наблюдательный совет, служба внутреннего аудита, ревизионная комиссия) дочерних организаций посредством концентрации в органах дочерних организаций таких объемов полномочий посредством использования стандартов и принципов корпоративного управления, которые позволяют осуществлять следующее:
- 14.2.1. Повышать конкурентоспособность и экономическую эффективность деятельности дочерних организаций.
  - 14.2.2. Внедрять лучшую мировую практику корпоративного управления дочерними организациями.
  - 14.2.3. Определять приоритетные направления деятельности дочерних организаций, ставить перед ними цели и задачи с учетом среднесрочных планов развития Компании.
  - 14.2.4. Утверждать, включая, но не ограничиваясь, среднесрочные бизнес-планы, инвестиционные программы и годовые бюджеты дочерних организаций, обеспечивающих достижение поставленных перед ними целей и задач.
  - 14.2.5. Рассматривать и оценивать основные показатели экономической эффективности деятельности дочерних организаций.
  - 14.2.6. Обеспечивать достижение поставленных перед ними целей и задач, в том числе максимизацию финансовых результатов дочерних организаций.

- 14.2.7. Принимать корректирующие меры в случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения дочерними организациями поставленных перед ними целей и задач и установленных показателей экономической эффективности их деятельности.
- 14.2.8. Производить подбор и мотивацию членов исполнительных органов дочерних организаций.
- 14.2.9. Вести мониторинг финансово-хозяйственной деятельности дочерних организаций.
- 14.3. Защиту прав и законных интересов Компании в ее дочерних организациях осуществляют работники Компании, которые являются ее представителями в органах управления и контроля дочерних организаций Компании. Вместе с тем, Компания стремится к избежанию участия отдельных своих работников в работе органов управления и контроля более чем в 3 (трех) дочерних организациях Компании, так как это влечет чрезмерную загруженность работников Компании, отсутствие их на заседаниях органов управления и контроля, недостаточную проработанность принимаемых ими решений и иные последствия, негативно влияющие на состояние правовой защищенности прав и законных интересов Компании.
- 14.4. Влияние Компании на деятельность дочерних организаций ограничивается рамками стандартов и принципов корпоративного управления через осуществление функций высшего органа (единственный акционер/участник, общее собрание акционеров/участников) дочерней организации и представительство в соответствующих органах управления и контроля (совет директоров, наблюдательный совет, служба внутреннего аудита, ревизионная комиссия) дочерней организации.
- 14.5. В случае необходимости Компания в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и учредительными документами дочерней организации, обеспечит избрание в состав исполнительного органа дочерней организации работника Компании с целью обеспечения прав и законных интересов Компании и соответствия корпоративной стратегии дочерней организации корпоративной стратегии Компании.
- 14.6. Компания проводит систематический анализ экономической эффективности деятельности дочерних организаций, контроль исполнения поставленных перед ними целей и задач посредством системного и комплексного изучения представляемой дочерними организациями отчетности и проверок, осуществляемых структурными подразделениями Компании по направлениям своей деятельности. Вместе с тем, указанное выше не должно возлагать на дочерние организации Компании излишнего административного бремени или неоправданных расходов.
- 14.7. Вмешательство Компании в деятельность дочерних организаций минуя соответствующие органы дочерней организации недопустимо.

## **15. Охрана окружающей среды**

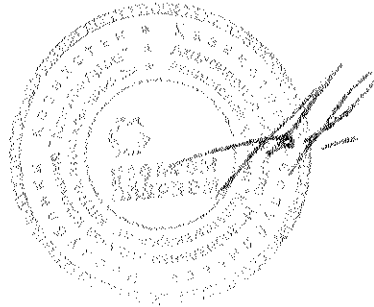
- 15.1. Современное развитие деловой активности в мире характеризуется ростом значимости вопросов охраны окружающей среды. Состояние дел в области охраны окружающей среды становится актуальными критериями и в оценке деятельности Компании.
- 15.2. В своей деятельности Компания следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде.

## **16. Заключительные положения**

- 16.1. Кодекс вступает в силу с даты его утверждения единственным акционером Компании.

- 16.2. В случае противоречия правовых положений внутренних правовых документов Компании правовым положениям Кодекса действуют правовые положения Кодекса.
- 16.3. В случае противоречия правовых положений Кодекса нормам законодательства Республики Казахстан и/или правовым положениям Устава Компании, действуют нормы законодательства Республики Казахстан и/или правовые положения Устава Компании.
- 16.4. В случаях обнаружения неясностей и различного понимания правовых положений Кодекса, противоречий в практике их применения, Советом директоров Компании может быть дано толкование содержащихся в Кодексе правовых положений. Правовые положения Кодекса должны толковаться в полном соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан и правовыми положениями Устава Компании.
- 16.5. Все заинтересованные лица имеют право беспрепятственно ознакомиться с Кодексом по следующему адресу: Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Богенбай батыра, 168. Электронная версия Кодекса размещена на официальном корпоративном сайте Компании в сети Интернет - [www.kazatomprom.kz](http://www.kazatomprom.kz).
- 16.6. Правовые положения Кодекса обязательны для исполнения единственным акционером, органами Компании, должностными лицами и работниками Компании.
- 16.7. Лица, нарушившие правовые положения Кодекса, несут ответственность в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними правовыми документами Компании.

Президент  
АО «НАК «Казатомпром»



М. Джакишев