



УТВЕРЖДЕНО  
Общим собранием акционеров  
АО «КМК Мунай»  
«01» апреля 2015 года



# КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ АО «КМК МУНАЙ»

Актобе,  
2015 год

# СОДЕРЖАНИЕ

## Введение

### Глава I. Принципы корпоративного управления

- 1.1. Принцип защиты прав и интересов акционеров
- 1.2. Принцип эффективного управления Советом директоров и Исполнительного органа
- 1.3. Принцип деятельности должностных лиц Общества
- 1.4. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества
- 1.5. Принцип законности и этики
- 1.6. Принцип эффективной дивидендной политики
- 1.7. Принцип эффективной кадровой политики
- 1.8. Принцип охраны окружающей среды
- 1.9. Принцип мирного урегулирования корпоративных конфликтов

### Глава II. Общее собрание акционеров

- 2.1. Организация проведения Общего собрания акционеров
- 2.2. Порядок проведения Общего собрания акционеров

### Глава III. Совет директоров

- 3.1. Общие вопросы деятельности Совета директоров
- 3.2. Обязанности членов Совета директоров
- 3.3. Обязанности Председателя Совета директоров
- 3.4. Комитеты Совета директоров
- 3.5. Понятие и роль Независимых директоров в Совете директоров

### Глава IV. Исполнительный орган

- 4.1. Общие положения об Исполнительном органе
- 4.2. Взаимодействие Исполнительного органа

### Глава V. Корпоративный секретарь

- 5.1. Задачи и функции Корпоративного секретаря
- 5.2. Назначение и прекращение полномочий Корпоративного секретаря

### Глава VI. Корпоративные события

### Глава VII. Раскрытие информации

### Глава VIII. Контроль финансово-хозяйственной деятельности

- 8.1. Система контроля финансово-хозяйственной деятельности
- 8.2. Цели, задачи и функции внутреннего контроля

### Глава IX. Дивидендная политика

- 9.1. Право на получение дивидендов
- 9.2. Выплата дивидендов
- 9.3. Ответственность за невыплату дивидендов в установленный срок

## **Глава X. Кадровая политика**

## **Глава XI. Охрана окружающей среды**

## **Глава XII. Конфликт интересов в корпоративном управлении**

- 12.1. Конфликт интересов и его предупреждение
- 12.2. Потенциальные случаи возникновения конфликта интересов
- 12.3. Участие акционеров в корпоративном конфликте

## **Заключение**



## ВВЕДЕНИЕ

Настоящий Кодекс корпоративного управления АО «КМК Мунай» (далее – «Кодекс», «Общество» соответственно) 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.

Настоящий Кодекс разработан в соответствии с нормами действующего законодательства Республики Казахстан и правоприменительной практикой в области регулирования деятельности акционерных обществ и рынка ценных бумаг, сложившейся казахстанской и зарубежной практикой корпоративного управления и этических норм.

Общество добровольно принимает и следует положениям настоящего Кодекса в стремлении повысить привлекательность Общества для существующих и потенциальных инвесторов.



## ГЛАВА I. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

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

Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящей главе, направлены на повышение доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих главах Кодекса.

Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

- 1) принцип защиты прав и интересов акционеров;
- 2) принцип эффективного управления Советом директоров и Исполнительного органа;
- 3) принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
- 4) принцип законности и этики;
- 5) принцип эффективной дивидендной политики;
- 6) принцип эффективной кадровой политики;
- 7) принцип охраны окружающей среды;
- 8) принцип мирного урегулирования корпоративных конфликтов.

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

### 1.1. Принцип защиты прав и интересов акционеров

Общество обеспечивает реализацию основных прав акционеров:

- право владения, пользования и распоряжения принадлежащими им акциями;
- право на участие в управлении Обществом в порядке, предусмотренном нормами действующего законодательства Республики Казахстан;
- право на получение дивидендов при соответствующих условиях;
- право на получение информации о деятельности Общества, в том числе, право знакомиться и получать копии финансовых отчетов, учетных и иных документов Общества в порядке, определенном Общим собранием акционеров Общества либо Уставом Общества;
- право получать выписки от регистратора общества, подтверждающее право собственности;
- право предлагать Общему собранию акционеров кандидатуры для избрания в Совет директоров Общества;



- право на обращение в Общество с письменными запросами о его деятельности и мотивированные ответы в течение 30 (тридцати) календарных дней с даты поступления запроса в Общество;
- право оспаривать в судебном порядке принятые органами общества решения;
- право на получение соответствующей части имущества, оставшегося после ликвидации Общества, соразмерной стоимости принадлежащих акций;
- право преимущественного приобретения акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции пропорционально количеству принадлежащих акционеру акций в порядке, установленном нормами действующего законодательства Республики Казахстан;
- право на участие в Общих собраниях акционеров, в том числе и в принятии решения об изменении количества акций общества или изменении их вида в соответствии с нормами действующего законодательства Республики Казахстан и (или) Уставом;
- осуществление иных прав в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.
- право на справедливое отношение ко всем акционерам

Общество обеспечивает реализацию следующих дополнительных прав крупного акционера (акционер или несколько акционеров, действующие на основании соглашения между ними, владеющие (в совокупности) 10 (десятью) и более процентами голосующих акций Общества):

- право требования созыва внеочередного Общего собрания акционеров или обращения в суд с иском о созыве в случае отказа Совета директоров в созыве Общего собрания акционеров;
- право предлагать Совету директоров включение дополнительных вопросов в повестку дня Общего собрания акционеров;
- право требовать созыва заседания Совета директоров;
- право требовать проведения аудита Общества аудиторской организацией за свой счет.

Общество обеспечивает эффективное участие акционеров в принятии ключевых решений корпоративного управления.

## **1.2. Принцип эффективного управления Совета директоров и Исполнительного органа**

### **1.2.1. Принцип деятельности Совета директоров**

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

Совет директоров предоставляет акционерам взвешенную и четкую оценку достигнутых результатов и перспектив Общества посредством объективного мониторинга состояния текущего бизнеса и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита с целью сохранения инвестиций акционеров и активов Общества.



Совет директоров обеспечивает эффективную работу системы управления рисками, урегулирования корпоративных конфликтов.

Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционерами Общества.

Не менее 30% (тридцати процентов) от состава Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами. Независимый директор не должен являться аффилированным лицом Общества и не являться таковым в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров Общества (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора Общества); - не должен являться аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Общества; - не должен быть связан подчиненностью с должностными лицами Общества или организаций – аффилированных лиц Общества и не быть связанным подчиненностью с данными лицами в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров; - не должен являться государственным служащим; - не должен являться представителем акционера на заседаниях органов Общества и не являться таковым в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров; - не должен участвовать в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовать в таком аудите в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров Общества.

### **1.2.2. Принцип деятельности Исполнительного органа**

Руководство текущей деятельностью осуществляется Исполнительным органом. Исполнительный орган обязан исполнять решения Общего собрания акционеров и Совета директоров.

Исполнительный орган имеет право принимать решения по любым вопросам в отношении деятельности Общества, которые не относятся к компетенции других органов или должностных лиц Общества в соответствии с Законом, другими законодательными актами Казахстана, Уставом Общества.

Деятельность Исполнительного органа строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров.

### **1.3. Принципы деятельности должностных лиц Общества**

#### *1. Должностные лица Общества:*

- выполняют возложенные на них обязанности добросовестно и используют способы, которые в наибольшей степени отражают интересы Общества и акционеров;
- не должны использовать имущество Общества или допускать его использование в противоречие с Уставом Общества и решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, а также в личных целях и злоупотреблять при совершении сделок со своими аффилированными лицами;
- обязаны обеспечивать целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности, включая проведение независимого аудита;



- контролируют раскрытие и предоставление информации о деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства РК;
- обязаны соблюдать конфиденциальность информации о деятельности Общества, в том числе в течение трех лет с момента прекращения работы в Обществе, если иное не установлено внутренними документами Общества.

## 2. Члены Совета директоров должны:

- действовать в соответствии с требованиями законодательства РК, Уставом и внутренними документами Общества на основе информированности, прозрачности, в интересах Общества и его акционеров;
- относиться ко всем акционерам справедливо, выносить объективное независимое суждение по корпоративным вопросам.

Должностные лица Общества несут ответственность, установленную законами РК, перед Обществом и акционерами за вред, причиненный их действиями и (или) бездействием, и за убытки, понесенные Обществом.

### 1.4. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

Общество обязано доводить до сведения своих акционеров информацию о следующих корпоративных событиях Общества:

- 1) решения, принятые Общим собранием акционеров и Советом директоров по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами Общества должна быть доведена до сведения акционеров;
- 2) выпуск Обществом акций и других ценных бумаг и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг Общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг Общества, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг Общества;
- 3) совершение Обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность;
  - 3-1) передача в залог (перезалог) имущества Общества на сумму, составляющую пять и более процентов от активов данного Общества;
- 4) получение Обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала Общества;
- 5) получение Обществом разрешений на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных Обществом разрешений на осуществление каких-либо видов деятельности;
- 6) участие Общества в учреждении юридического лица;
- 7) арест имущества Общества;
- 8) наступление обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Общества, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов Общества;



- 9) привлечение Общества и его должностных лиц к административной ответственности;
- 9-1) возбуждение в суде дела по корпоративному спору;
- 10) решения о принудительной реорганизации Общества;
- 11) иные события, затрагивающие интересы акционеров Общества и инвесторов, в соответствии с Уставом Общества, а также проспектом выпуска ценных бумаг Общества.

Общество обеспечивает размещение на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, информации о корпоративных событиях, годовой финансовой отчетности Общества и аудиторских отчетов, а также о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года в порядке и сроки, установленные нормативно-правовым актом уполномоченного органа. В дополнение, Общество обеспечивает размещение на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, ежеквартальной финансовой отчетности и предоставляет фондовой бирже в порядке, установленном ее внутренними документами, для публикации на интернет-ресурсе фондовой биржи информацию обо всех корпоративных событиях и ежеквартальную финансовую отчетность.

Общество обеспечивает обязательное ведение списка работников Общества, обладающих информацией, составляющей служебную или коммерческую тайну. «Егемен Казахстан» и «Казахстанская правда» являются изданиями, используемыми Обществом и его акционерами для публикации любых объявлений и иной информации, подлежащей обязательной публикации в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан.

По запросу любого акционера Общество предоставляет ему копии документов, предусмотренных действующим законодательством Республики Казахстан, не позднее 10 (десяти) календарных дней с даты получения такого запроса Обществом.

Информационная открытость Общества призвана обеспечить максимальную прозрачность управления Обществом.

Акционер или потенциальный инвестор должны иметь возможность свободного и необременительного доступа к информации об Обществе, необходимой для принятия соответствующих решений.

Ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на принципах полноты и достоверности, непредвзятости и независимости, профессионализма и компетентности, регулярности и эффективности.

Исполнительный орган несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой информации финансового характера.



### **1.5. Принцип законности и этики**

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

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

### **1.6. Принцип эффективной дивидендной политики**

Дивидендная политика Общества обеспечивает прозрачность механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты. Дивидендная политика Общества направлена на повышение благосостояния акционеров, обеспечение роста капитализации Общества.

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

Выплата дивидендов по простым акциям Общества по итогам квартала или полугодия осуществляется только после проведения аудита финансовой отчетности Общества за соответствующий период и по решению Общего собрания акционеров. В решении Общего собрания о выплате дивидендов по простым акциям по итогам квартала или полугодия указывается размер дивиденда на одну простую акцию.

Решение о выплате дивидендов по простым акциям Общества по итогам года принимается годовым Общим собранием акционеров.

Общее собрание акционеров Общества вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям Общества с обязательным его опубликованием в средствах массовой информации в течение десяти рабочих дней со дня принятия решения.

### **1.7. Принцип эффективной кадровой политики**

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

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

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



### **1.8. Принцип охраны окружающей среды**

Общество обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде в процессе деятельности Общества.

### **1.9. Принцип мирного урегулирования корпоративных конфликтов**

Члены Совета директоров, Исполнительный орган Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и акционеров, избегая и предупреждая возможные конфликты интересов. Они обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства Республики Казахстан и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

В Обществе утверждена и действует Политика «О конфликте интересов и мерах, направленных на его предотвращение», в которой описаны наиболее типичные случаи конфликта интересов и порядок их предупреждения.

Согласно действующей Политике Органам Общества и его работникам запрещается принимать участие в принятии конкретных решений и их выполнении, если им известно, что какое-либо их (а также любого их члена семьи) участие в принятии таких решений и их выполнении может привести к конфликту интересов. Органы Общества и его работники обязаны сообщать о любых известных им родственных отношениях, которые подпадают под действие Политики и могут оказать негативное воздействие на деятельность Общества.

## **ГЛАВА II.**

### **ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Обществом. Общество обязано ежегодно проводить годовое Общее собрание акционеров. Другие Общие собрания акционеров являются внеочередными.

Общее собрание акционеров играет важную роль в обеспечении реализации прав акционеров на управление Обществом. Через Общее собрание акционеры выражают свою волю по ключевым корпоративным вопросам, а также получают возможность обсудить важные вопросы, встретиться с должностными лицами Общества, задать интересующие вопросы. Это – основное право акционеров как источников акционерного капитала.

Вовлеченность акционеров в управление Обществом и непосредственное рассмотрение корпоративных вопросов значительно затрудняет должностным лицам и работникам Общества злоупотреблять своими полномочиями или ненадлежащим образом выполнять возложенные обязанности, включая заключение сделок с заинтересованностью, преследование корыстных целей, сговор с конкурентами, обман и пр.

Значимость Общего собрания акционеров требует того, чтобы повестка дня готовилась тщательно, собрания проводились в строгом соответствии с нормами действующего законодательства Республики Казахстан, акционеры



использовали возможность озвучивать проблемы и задавать вопросы на собраниях.

## **2.1. Организация проведения Общего собрания акционеров**

Годовое Общее собрание акционеров созывается Советом директоров Общества. Внеочередное Общее собрание созывается по инициативе:

- Совета директоров;
- крупного акционера.

Внеочередное Общее собрание акционеров, проводимое в процессе добровольной ликвидации, может быть созвано, подготовлено и проведено Ликвидационной комиссией Общества.

Подготовка и проведение Общего собрания акционеров осуществляется:

- Исполнительным органом (Президентом);
- Регистратором Общества в соответствии с соглашением, заключенным с таким регистратором;
- Советом директоров;
- Ликвидационной комиссией Общества.

Затраты, связанные с созывом, подготовкой и проведением Общего собрания акционеров, несет Общество, за исключением случаев, предусмотренных действующим законодательством Республики Казахстан.

Годовое Общее собрание акционеров может быть созвано и проведено на основании решения суда, принятого по иску любого заинтересованного лица, в случае нарушения органами Общества порядка созыва годового Общего собрания акционеров, установленного нормами действующего законодательства Республики Казахстан.

Внеочередное Общее собрание акционеров Общества может быть созвано и проведено на основании решения суда, принятого по иску крупного акционера Общества, если органы Общества не исполнили его требования к проведению внеочередного Общего собрания акционеров.

Акционерам должна быть обеспечена возможность ознакомления со списком лиц, имеющих право участвовать в предстоящем Общем собрании акционеров. Такой список составляется регистратором Общества на основании данных системы реестра держателей акций. Дата составления указанного списка не может быть установлена ранее даты принятия решения о проведении Общего собрания акционеров.

Материалы по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров должны содержать информацию в объеме, необходимом для принятия обоснованных решений по данным вопросам.

Материалы по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров должны быть готовы и доступны по месту нахождения Исполнительного органа Общества для ознакомления акционеров не позднее, чем за 10 (десять) дней до даты проведения собрания, а при наличии запроса акционера – направлены ему в течение 3 (трех) рабочих дней со дня получения запроса; расходы на изготовление копий документов и доставку документов несет акционер.



Материалы, предоставляемые к предстоящему Общему собранию акционеров, должны быть подобраны таким образом, чтобы их легко было соотнести с конкретными вопросами повестки дня Общего собрания акционеров. Недостаточно четкое соответствие вопросов и материалов к ним может существенно затруднить формирование объективного мнения по таким вопросам и, как следствие, привести к необъективному голосованию по ним. Общество обеспечивает предоставление акционерам дополнительных материалов по отдельным вопросам повестки дня Общего собрания акционеров, что способствует укреплению доверия акционеров и потенциальных инвесторов к Обществу, которое тем самым демонстрирует готовность обеспечить прозрачность своей деятельности.

Повестка дня Общего собрания акционеров формируется Советом директоров и должна содержать исчерпывающий перечень конкретно сформулированных вопросов, выносимых на обсуждение.

Общее собрание акционеров не вправе рассматривать вопросы, не включенные в его повестку дня, и принимать по ним решения. При формировании повестки дня Общего собрания акционеров Общество соблюдает правило, согласно которому каждое предложение в повестку дня отражается в ней отдельным вопросом.

Запрещается использовать в повестке дня формулировки с широким пониманием, включая «разное», «иное», «другие» и аналогичные им формулировки.

## **2.2. Порядок проведения Общего собрания акционеров**

Общее собрание акционеров проводится по месту нахождения Исполнительного органа Общества. Общество учитывает вместимость конкретного помещения, обеспечивая возможность всем акционерам (их представителям), желающим присутствовать на Общем собрании акционеров, принять в нем участие.

При определении даты и времени проведения Общего собрания акционеров Общество исходит из необходимости предоставить акционерам реальную и необременительную возможность принять в нем участие. Общее собрание акционеров не может быть открыто ранее объявленного времени, за исключением случая, когда все акционеры (их представители) уже зарегистрированы, уведомлены и не возражают против изменения времени открытия собрания.

Голосование на Общем собрании акционеров осуществляется по принципу «одна акция – один голос», за исключением следующих случаев:

- ограничения максимального количества голосов по акциям, предоставляемых одному акционеру в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан;
- кумулятивного голосования при избрании членов Совета директоров;
- предоставления каждому лицу, имеющему право голосовать на Общем собрании акционеров, по одному голосу по процедурным вопросам проведения Общего собрания акционеров.



Решения Общего собрания акционеров могут быть приняты посредством проведения заочного голосования. При проведении заочного голосования бюллетени для голосования единой формы рассылаются (раздаются) лицам, которые включены в список акционеров.

Бюллетень для голосования направляется Обществом всем лицам, включенным в список акционеров, не позднее, чем за 45 (сорок пять) дней до даты проведения заседания Общего собрания акционеров.

Результаты голосования по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров или результаты заочного голосования доводятся до сведения акционеров посредством направления письменного уведомления каждому акционеру в течение 15 (пятнадцати) календарных дней после закрытия Общего собрания акционеров.

Решения Общего собрания акционеров принимаются квалифицированным большинством от общего числа голосующих акций общества (75%) по вопросам:

- утверждение кодекса корпоративного управления, а также изменений и дополнений в него;
- добровольная реорганизация или ликвидация общества;
- принятия решения об увеличении количества объявленных акций или изменений вида размещенных объявленных акций общества;
- утверждение изменений в методику «Определение стоимости акций при их выкупе обществом на неорганизованном рынке» в соответствии с Законом «Об акционерных обществах»

Решения Общего собрания по иным вопросам принимаются простым большинством голосов от общего количества голосующих акций, участвующих в голосовании, если Законом не установлено иное.

Общее собрание акционеров проводится Обществом таким образом, чтобы акционеры имели возможность принять взвешенные и обоснованные решения по всем вопросам повестки дня собрания. Для этого, в регламенте Общего собрания акционеров, предусматривается разумное и достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов.

Председательствующий Общего собрания акционеров должен стремиться к тому, чтобы акционеры получили ответы на все свои вопросы непосредственно на Общем собрании акционеров.

Порядок ведения Общего собрания акционеров должен обеспечивать соблюдение прав акционеров при подведении итогов.

Процедура подсчета голосов в Обществе по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров должна быть прозрачной для акционеров и исключать возможность манипулирования цифрами при подведении итогов голосования.



## **ГЛАВА III. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**

### **3.1. Общие вопросы деятельности Совета директоров**

Основная роль Совета директоров состоит в защите прав и представлении интересов акционеров, определении стратегии развития Общества, осуществлении контроля над деятельностью Исполнительного органа и финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Принцип формирования Совета директоров учитывает такие факторы как:

- компетентность, необходимая для вынесения разумных суждений по различным вопросам, разрешаемых в Обществе;
- поведенческие характеристики, обеспечивающие эффективное принятие решений;
- способность осознать и помочь менеджменту Общества разработать стратегию реагирования на изменения;
- эффективность политики избрания директоров.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных действующим законодательством Республики Казахстан и (или) Уставом Общества к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.

Совет директоров состоит из 9 (девяти) членов, избираемых сроком на 3 (три) года. Не менее 30% (тридцати процентов) от состава Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами.

### **3.2. Обязанности членов Совета директоров**

В соответствии с международной практикой корпоративного управления и законом РК «Об Акционерных обществах» от 13.05.2003г. № 415-П, члены Совета директоров при исполнении своих обязательств должны:

- поступать честно и добросовестно, в соответствии с интересами Общества (обязанность соблюдать лояльность интересам Общества);
- демонстрировать осторожность, усердие и квалификацию, которые проявлял бы в аналогичных обстоятельствах достаточно благоразумный человек.
- отслеживать и по возможности устранять потенциальные конфликты интересов на уровне должностных лиц акционеров, в том числе неправомерное использование собственности общества и злоупотребление при совершении сделок, в которых имеется заинтересованность.
- Осуществлять контроль за эффективностью практики корпоративного управления в обществе.

В соответствии с законодательством Республики Казахстан Совет директоров является органом управления Общества, что предполагает наличие у членов Совета директоров обязанности защищать интересы Общества, но не свои личные интересы. В практической деятельности, это означает, что членам Совета директоров запрещается использовать инсайдерскую информацию



при осуществлении операций с ценными бумагами Общества или заключать контракты в тех случаях, когда личные интересы директоров по данному контракту противоречат интересам Общества, в том числе, запрещается извлекать какую-либо личную выгоду из информации, к которой они получают доступ в качестве членов Совета директоров Общества.

Члены Совета директоров обязаны проявлять заботливость, что подразумевает действовать активно, честно и с необходимой осмотрительностью. В практической деятельности данная обязанность предполагает, но не ограничивается тем, что директора посещают заседания Совета директоров (и Комитетов Совета директоров, членами которых они являются), готовятся к заседаниям, проявляют активность в обсуждении рассматриваемых вопросов, в том числе, вопросов по определению политики и стратегии Общества.

Члены Совета директоров в процессе выполнения своей деятельности должны:

- выполнять контрольные, стратегические и управленческие задачи Совета директоров, определенные нормами действующего законодательства Республики Казахстан и внутренними положениями Общества;
- стремиться посещать Общие собрания акционеров, посещать заседания Совета директоров и Комитетов Совета директоров, в которых они состоят; квалифицированно и продуктивно участвовать в работе Совета директоров и его комитетов в ходе и вне рамок заседаний;
- быть честными, соблюдать высокие этические стандарты и выносить на обсуждение волнующие их вопросы; быть настойчивыми в получении информации на все заданные по существу вопросы;
- конструктивно взаимодействовать с коллегами, внимательно выслушивать коллег, давать конструктивную обратную связь, использовать собственные навыки, опыт и знания во время обсуждения стратегических вопросов, стоящих перед Обществом;
- осуществлять мониторинг процесса управления рисками и других элементов системы внутреннего контроля Общества.

### **3.3. Обязанности Председателя Совета директоров**

Наличие высококвалифицированного Председателя – важное условие эффективной работы Совета директоров Общества. Председатель Совета директоров призван осуществлять следующие функции, включая, но не ограничиваясь:

- обеспечивать выполнение Советом директоров своих основных обязанностей в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними положениями Общества;
- обеспечивать Совет директоров ресурсами, необходимыми для эффективного выполнения обязанностей, осуществляя организационные функции в ходе проведения заседаний Совета директоров;
- обеспечивать эффективное лидерство с целью создания условий для работы членов Совета директоров в качестве единой команды;



- эффективно и конструктивно способствовать достижению консенсуса и принятию решений в ходе деятельности Совета директоров;
- обеспечивать надлежащее качество, объем и своевременность, обоснованность информации, получаемой от Исполнительного органа Общества, его работников и третьих лиц;
- обеспечивать четкое понимание и соблюдение разделения обязанностей между Советом директоров и Исполнительным органом, а также профессиональный и конструктивный характер взаимодействия между Советом директоров и другими органами Общества;
- организовывать проведение ежегодной оценки эффективности работы членов Совета директоров и его Комитетов;
- обеспечивать проведение оценки собственной эффективности с участием всех членов Совета директоров;
- участвовать в ознакомлении и введении в должность новых членов Совета директоров;
- осуществлять организацию обучения действующих членов Совета директоров с целью повышения их квалификации.

Председатель Совета директоров избирается членами Совета директоров большинством голосов из числа директоров, сроком на 3 (три) года, посредством открытого голосования. В случае равенства голосов, Председатель Совета директоров либо лицо, председательствующее на заседании Совета директоров, имеет решающий голос.

Президент не может быть избран Председателем Совета директоров.

Председатель Совета директоров уведомляет каждого члена Совета директоров в письменной форме посредством отправки факсимильного или электронного сообщения о дате, времени и месте проведения заседания Совета директоров, но крайней мере, за 7 (семь) рабочих дней до такого заседания. Копия повестки для каждого заседания Совета директоров прилагается к такому сообщению.

### **3.4. Комитеты Совета директоров**

Для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе создаются Комитеты Совета директоров по следующим вопросам:

- 1) стратегического планирования;
- 2) кадров и вознаграждений;
- 3) внутреннего аудита;
- 4) специальным вопросам.

Внутренними документами Общества может быть предусмотрено создание комитетов Совета директоров по иным вопросам.

Комитеты Совета директоров состоят из членов Совета директоров и экспертов, обладающих необходимыми профессиональными знаниями для работы в данном комитете.



Комитет Совета директоров возглавляет член Совета директоров. Руководителями (Председателями) комитетов Совета директоров являются независимые директора.

Руководитель Исполнительного органа не может быть Председателем Комитета Совета директоров.

Порядок формирования и работы комитетов Совета директоров, их количество, а также количественный состав устанавливаются внутренним документом Общества, утверждаемый советом директоров.

### **3.5. Понятие и роль Независимых директоров в Совете директоров**

Институт Независимых директоров является важной частью современной системы корпоративного управления. Наличие в составе Совета директоров Независимых директоров способствует укреплению доверия инвесторов к Обществу, поскольку позволяет сформировать объективное мнение Совета директоров по обсуждаемым вопросам.

Независимые директора призваны внести значительный вклад в процесс принятия Советом директоров важных решений, включая, анализ финансовой отчетности, разрешение корпоративных конфликтов, определение оценки деятельности Исполнительного органа Общества избранной стратегии, определение размера вознаграждения, выплачиваемого Исполнительному органу и членам Совета директоров, но, не ограничиваясь этим.

Независимые директора должны составлять не менее 30% (тридцати процентов) от состава Совета директоров.

## **ГЛАВА IV. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН**

### **4.1. Общие положения об Исполнительном органе**

Исполнительный орган представляет собой лицо, единолично выполняющее функции Исполнительного органа, призванное осуществлять текущее руководство деятельностью Общества, в том числе, реализацию стратегического плана развития Общества, внедрение корпоративной культуры в соответствии с этическими стандартами делового поведения, а также разработку внутренних положений и инструкций Общества.

Исполнительный орган вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества к компетенции других органов и должностных лиц Общества. Исполнительный орган обязан исполнять решения Общего собрания акционеров и Совета директоров. Лицо, единолично осуществляющее функции Исполнительного органа, не вправе занимать должность руководителя Исполнительного органа либо лица, единолично осуществляющего функции Исполнительного органа другого юридического лица. Трудовой договор от имени Общества с руководителем исполнительного органа подписывается



председателем Совета директоров или лицом, уполномоченным на это Общим собранием или Советом директоров

**Исполнительный орган Общества – Президент:**

- 1) ведет повседневную деятельность Общества;
- 2) осуществляет действия от имени Общества в отношениях с третьими лицами без доверенности;
- 3) осуществляет сделки от имени Общества без доверенности, за исключением сделок, утверждаемых Советом директоров;
- 4) выдает доверенности физическим лицам на право представления Общества по конкретным вопросам, которые могут быть периодически необходимы;
- 5) назначает должностных лиц Общества в порядке, установленном Уставом Общества;
- 6) нанимает и прикомандировывает работников и консультантов Общества, размер вознаграждения которых составляет до 300 000,00 долларов США или эквивалента этой суммы в другой валюте в год;
- 7) увольняет работников и консультантов Общества, размер вознаграждения которых составляет до 300 000,00 долларов США или эквивалента этой суммы в другой валюте в год;
- 8) исполняет решения Совета директоров и Общего собрания;
- 9) осуществляет иную деятельность в соответствии с Законом и Соглашением акционеров Общества от 12 июня 2012 года.

**Исполнительный орган Общества для целей утверждения Советом директоров осуществляет подготовку следующих документов:**

- 1) годовое штатное расписание, финансовые планы, годовой бюджет, квартальные отчеты касательно реализации годовых планов;
- 2) системы финансового контроля.

#### **4.2. Взаимодействие Исполнительного органа**

Исполнительный орган Общества должен воздерживаться от действий, которые приводят или потенциально способны привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязан информировать об этом Совет директоров.

Исполнительный орган Общества должен осознавать свою ответственность перед акционерами и должен считать своей главной целью добросовестное и компетентное исполнение обязанностей по руководству текущей деятельностью Общества, обеспечивающего его устойчивое долгосрочное развитие.

При взаимодействии с деловыми партнерами Исполнительный орган Общества должен руководствоваться высокими стандартами деловой этики, придерживаться принципов построения долгосрочных отношений, развития бизнеса и взаимовыгодного сотрудничества, избегая конфликта интересов.

Исполнительный орган Общества несет ответственность в соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан и положениями внутренних документов Общества за нарушение положений об использовании внутренней,



конфиденциальной и служебной информации об Обществе в личных интересах или интересах третьих лиц.

## ГЛАВА V. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

### 5.1. Задачи и функции Корпоративного секретаря

Введение института Корпоративного секретаря в соответствии с международной практикой корпоративного управления необходимо для осуществления следующих основных задач:

- обеспечение контроля над надлежащей реализацией прав и интересов акционеров Общества;
- обеспечение контроля над соблюдением органами и должностными лицами Общества требований действующего законодательства Республики Казахстан и положений внутренних документов Общества по вопросам корпоративного управления;

Согласно общепризнанной практике Корпоративный секретарь призван осуществлять следующие основные функции:

- надлежащее проведение организационных процедур, связанных с подготовкой, созывом и проведением Общего собрания акционеров в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества;
- обеспечение соблюдения регламента работы Совета директоров в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества;
- мониторинг выполнения требований действующего законодательства Республики Казахстан, правил и требований фондовой биржи, положений внутренних документов Общества в сфере корпоративного управления;
- обеспечение эффективного использования каналов обмена информацией по вопросам корпоративного управления между акционерами, Советом директоров, Исполнительным органом и иными органами Общества;
- обеспечение надлежащего раскрытия информации в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан, Листинговых правил, внутренних документов Общества;
- оказание содействия Совету директоров и/или иному органу/должностному лицу Общества в процессе разрешения корпоративных конфликтов в порядке, предусмотренном внутренними документами Общества;
- обеспечение надлежащего взаимодействия с регистратором Общества в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.



## 52. Назначение и прекращение полномочий Корпоративного секретаря

Назначение, определение срока полномочий Корпоративного секретаря, досрочное прекращение его полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий вознаграждения корпоративного секретаря входят в исключительную компетенцию Совета директоров Общества.

Кандидат на должность Корпоративного секретаря должен обладать следующей квалификацией и навыками:

- 1) знание законодательства Республики Казахстан в области корпоративного управления;
- 2) наличие представления о деятельности Общества;
- 3) высшее образование (при необходимости наличие специального профессионального образования);
- 4) отсутствие аффилированности с Обществом или его должностными лицами;
- 5) наличие навыков аналитической работы;
- 6) отличные коммуникативные навыки и способность достойно представлять Общество в его взаимоотношениях с внешним миром;
- 7) лояльность по отношению к Обществу;
- 8) личные качества (общительность, ответственность, самодисциплина).

## ГЛАВА VI. КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

К корпоративным событиям Общества относятся события, оказывающие существенное влияние на деятельность Общества, затрагивающие интересы акционеров и инвесторов Общества.

Общество обеспечивает акционерам возможность влиять на совершение корпоративных действий путем установления прозрачной и справедливой процедуры, основанной на надлежащем раскрытии информации о последствиях, которые такие действия могут иметь для Общества.

Обществу выделяются следующие корпоративные события:

- реорганизация или ликвидация Общества, ее дочерних и зависимых организаций;
- изменения в Уставе и иных документах Общества, подлежащие утверждению Общим собранием акционеров;
- изменения в уставном капитале Общества;
- совершение крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- создание и ликвидация филиалов и представительств Общества;
- изменения и дополнения, вносимые в Проспект выпуска ценных бумаг Общества;
- изменения в составе органов Общества;
- исполнение Обществом имущественных (денежных) обязательств, размер которых составляет 10 и более процентов от общей стоимости активов;



- изменения в деятельности Общества, его филиалов и дочерних организаций; расширение (сокращение) производственных мощностей, сферы деятельности; изменения в выпускаемой продукции;
- изменения в составе действующих лицензий (прекращение их действия, получение новых лицензий);
- изменения в составе действующих Контрактов на недропользование (прекращение, подписание новых);
- продажа собственных акций в количестве, составляющем 5 и более процентов от общего количества ее размещенных акций;
- намерение выкупа собственных голосующих акций в количестве, составляющем 5 и более процентов от общего количества размещенных акций;
- намерение приобретения акций другого акционерного общества в количестве, составляющем 5 и более процентов от общего количества размещенных акций (долю в уставном капитале, составляющую 30 и более процентов от размера уставного капитала);
- выпуск ценных бумаг к размещению и/или обращению на иностранных рынках;
- присвоение или изменение рейтинговой оценки Общества или ее ценным бумагам, в т.ч. отзыв таких оценок;
- планируемые новые выпуски ценных бумаг;
- продажа в результате одной сделки или серии собственных акций в количестве, составляющем 5 и более процентов от общего количества размещенных акций;
- приостановление регистрации операций в системе реестров держателей ценных бумаг;
- выплата дохода по всем ценным бумагам (дивидендов по ценным бумагам)
- иные события, которые могут оказать существенное влияние на деятельность Общества, курс ее ценных бумаг и, соответственно, отразиться на интересах инвесторов.

По каждому из предполагаемых или свершившихся корпоративных событий, Исполнительный орган Общества представляет акционерам наиболее полную информацию (при необходимости, подтвержденную документально) относительно каждого вида событий в зависимости от их значимости.

При этом Исполнительный орган не только разрабатывает и представляет на одобрение акционеров указанные документы, но также несет ответственность за надлежащее исполнение установленного в них порядка и сроков организации проведения корпоративных событий, а также информирования о них заинтересованного круга лиц.

## **ГЛАВА VII. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ**

Основными задачами раскрытия информации об Обществе являются:



1. своевременное представление информации по всем существенным вопросам, затрагивающим деятельность Общества, в целях соблюдения прав акционеров, инвесторов, а также других заинтересованных лиц в получении информации, необходимой для принятия решения или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества;
2. обеспечение доступности публичной информации об Обществе всем заинтересованным лицам;
3. повышение уровня открытости и доверия в отношениях между Обществом и акционерами, кредиторами, потенциальными инвесторами, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, государственными органами и иными заинтересованными лицами;
4. совершенствование корпоративного управления в Обществе;
5. формирование благоприятного имиджа Общества.

При раскрытии информации о своей деятельности, Общество должно руководствоваться следующими основными принципами политики раскрытия информации:

- равенство прав всех акционеров, инвесторов и других заинтересованных лиц при представлении информации;
- регулярность и своевременность предоставления информации;
- достоверность и полнота информации;
- оперативность и доступность раскрываемой информации;
- соблюдение конфиденциальности по отношению к информации, составляющей служебную, коммерческую и (или) иную охраняемую Законом тайну;
- контроль над использованием инсайдерской информации.

Общество обязано доводить до сведения своих акционеров и инвесторов информацию о следующих корпоративных событиях Общества:

- решения, принятые Общим собранием акционеров и Советом директоров по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами Общества должна быть доведена до сведения акционеров и инвесторов;
- выпуск Обществом акций и других ценных бумаг и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг Общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг Общества, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг Общества;
- совершение Обществом крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- передача в залог (перезалог) имущества Общества на сумму, составляющую пять и более процентов от активов данного Общества;
- получение обществом займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала Общества;
- получение Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее



полученных Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности;

- участие Общества в учреждении юридического лица;
- арест имущества Общества;
- наступление обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Общества, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов Общества;
- привлечение общества и его административных лиц к административной ответственности;
- возбуждение в суде дела по корпоративному спору;
- решения о принудительной реорганизации Общества;
- иные события, затрагивающие интересы акционеров Общества и инвесторов, в соответствии с Уставом общества, а также Проспектом выпуска ценных бумаг Общества.

В целях эффективной реализации задач в области раскрытия информации, Обществом разработаны и внедрены внутренние документы (Политики), содержащие детальный перечень информации, составляющей служебную, коммерческую и (или) иную охраняемую Законом тайну, порядок раскрытия такой информации, ответственность работников за нарушение требований о конфиденциальности информации со стороны как должностных лиц и органов Общества, так и отдельных работников, механизмы защиты информации, а также иные положения, регулирующие вопрос раскрытия информации.

Обществом определены ответственные сотрудники, отвечающие за своевременность и полноту раскрытия информации о деятельности Общества в соответствии с требованиями фондовой биржи.

## **ГЛАВА VIII. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

### **8.1. Система контроля финансово-хозяйственной деятельности**

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества является одним из основополагающих элементов системы корпоративного управления и относится к ключевым компонентам ведения эффективного внутреннего контроля.

Основными составляющими системы контроля финансово-хозяйственной деятельности являются:

- анализ финансово-хозяйственной деятельности по вопросам объема реализованной продукции за отчетный период, участие Общества в составе других юридических лиц или организаций, инвестирование в основное производство, дебиторская и кредиторская задолженности, полученные займы, анализ финансовых результатов, а также анализ иной существенной информации, касающейся деятельности Общества за отчетный период;



→ привлечение внешним аудитором независимого аудита годовой финансовой отчетности с предоставлением Исполнительному органу рекомендаций по обнаруженным недостаткам.

В рамках корпоративного управления контроль финансово-хозяйственной деятельности является одним из компонентов системы внутреннего контроля.

Система внутреннего контроля представляет собой процесс, осуществляемый Советом директоров, Исполнительным органом и персоналом на всех уровнях, направленный на повышение эффективности деятельности Общества, обеспечение достоверности финансовой отчетности и соблюдение действующего законодательства Республики Казахстан и внутренних положений Общества. Механизмы внутреннего контроля направлены на сокращение случаев мошенничества, хищений, а также ошибок/упущений, допускаемых ответственными лицами и работниками в процессе выполнения своих должностных функций. Внутренний контроль представляет собой непрерывный процесс взаимосвязанных действий по оценке деятельности Общества на всех уровнях контроля и управления рисками, исправления недостатков в управлении активами и пассивами в операционной среде, а также мониторинга в режиме реального времени.

Основная ответственность за формирование адекватной и эффективной системы внутреннего контроля в Обществе возложена на Совет директоров Общества, осуществляющий четкую стратегию, задачи и цели Общества в отношении системы внутреннего контроля. При этом Исполнительный орган Общества обеспечивает соблюдение и выполнение данных директив, формируя эффективную систему оценки внутреннего контроля.

### **Цели, задачи и функции внутреннего контроля**

Цели и задачи системы внутреннего контроля в Обществе:

- достижение максимальной эффективности при выполнении задач и целей Общества;
- экономичное и эффективное использование ресурсов;
- адекватный контроль различных возникающих рисков;
- защита активов;
- обеспечение составления достоверной и целостной финансовой отчетности и управленческой информации;
- обеспечение соответствия законодательным и регулятивным актам, а так же планам, планам и внутренним правилам и процедурам Общества.

Внешний аудит деятельности Общества играет ключевую роль в эффективной реализации системы внутреннего контроля и является неотъемлемым элементом структуры корпоративного управления Общества.

В целях построения эффективной системы внутреннего контроля Совет директоров общества и Исполнительный орган определяют элементы, категории инструментов контрольных функций в рамках нижеследующих компонентов системы внутреннего контроля.



### **8.2.1. Культура внутреннего контроля**

Внутренний контроль является делом каждого работника, поскольку практически все работники Общества задействованы в подготовке информации, используемой в системе внутреннего контроля, и совершении иных действий, необходимых для осуществления контроля. С целью создания условий для обеспечения надлежащей культуры внутреннего контроля, Общество обеспечивает периодический пересмотр и совершенствование внутренних документов в области деловой этики, кадровой политики, вопросов поощрения работников, принципов эффективного разделения обязанностей, а также организационной структуры Общества.

Культура внутреннего контроля также предполагает выработку философии управления и операционного стиля, которая может включать формальный и неформальный контроль операций Общества, повышенный или заниженный уровень принимаемых рисков, агрессивную или консервативную политику инвестирования и др.

### **8.2.2. Разработка и внедрение эффективных процедур оценки рисков**

Система внутреннего контроля Общества включает в себя процедуры и условия для оценки рисков как внутренних (таких как сложная организационная структура, организационные изменения и текучесть кадров), так и внешних (например, изменение экономических условий, изменения стандартов индустрии). При выявлении рисков проводится анализ их потенциального воздействия на деятельность Общества, одновременно с этим определяются методы управления рисками и принимаются решения о необходимости осуществления определенных действий в рамках системы внутреннего контроля в отношении выявленных рисков. Система внутреннего контроля Общества способствует не только выявлению и оценке рисков, но и реагирует на риски, возникающие в связи с изменениями экономических, отраслевых, регуляторных и иных условий, которые могут повлиять на эффективность деятельности Общества.

### **8.2.3. Эффективное использование инструментов внутреннего контроля**

Корпоративное управление выделяет следующие ключевые инструменты системы внутреннего контроля:

- **Отчеты для руководства высшего звена.** Руководство высшего звена должно отслеживать прогресс Общества в достижении корпоративных целей и использовать отчеты как сравнительный анализ фактических показателей к утвержденному бюджету, плановым показателям и показателям предыдущих периодов. Данный инструмент внутреннего контроля способствует выявлению проблем планирования, ошибок/упущений в финансовой отчетности и актов мошенничества.
- **Контроль деятельности структурных подразделений Общества.** Руководство среднего звена организует подготовку регулярных отчетов и отчетов по мере необходимости о результатах деятельности



структурных подразделений Общества на ежедневной, еженедельной или ежемесячной основе. Так же как и рассмотрение отчетов на высшем уровне, вопросы, возникающие у руководства среднего звена при рассмотрении отчетов, и ответы на них являются инструментом внутреннего контроля.

- **Санкционирование доступа к материальным активам, документам и ценным бумагам Общества, включая наличные денежные средства.** Контрольные функции включают физические ограничения, дублирование хранимой информации и периодическую инвентаризацию.

#### **8.2.4. Использование эффективной системы информационного обеспечения и связи**

Наличие эффективной информационной системы обеспечивает генерирование и своевременное предоставление внутренней финансовой и операционной, а также внешней информации, необходимой для Совета директоров, Исполнительного органа и работников Общества при выполнении ими своих обязанностей. Основными элементами контроля информационной системы являются контроль санкционирования, контроль полноты информации, контроль точности информации и контроль целостности обработки и хранения данных.

Информационная система Общества имеет следующие основные компоненты:

- информационная система должна позволять всем сотрудникам Общества понимать соответствующие аспекты внутреннего контроля, их роль в этом процессе и как их работа связана с работой других сотрудников;
- механизмы информационной системы обеспечивают доступ к соответствующей информации Общества регуляторам, акционерам, клиентам и другим заинтересованным лицам.

#### **8.2.5. Система мониторинга и устранения недостатков**

Мониторинг системы внутреннего контроля должен способствовать повышению эффективности деятельности Общества путем выявления недостатков в системе внутреннего контроля и принятием руководством общества соответствующих мер по их устранению. Мониторинг системы внутреннего контроля Общества осуществляется в режиме реального времени, на местах, осуществляемый уполномоченными лицами Общества, а также работниками Общества путем проведения процедур самооценки в рамках выполнения регулярной (обычной) деятельности, при этом степень и уровень ответственности по ведению внутреннего контроля и мониторинга должны быть ясными для руководителей всех уровней.

Отдельная независимая оценка эффективности внутреннего контроля также может проводиться внешним аудитором в рамках независимого аудита финансовой отчетности в случаях, если это предусмотрено действующим законодательством Республики Казахстан и /или внутренними документами Общества.



## ГЛАВА IX. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

### 9.1. Право на получение дивидендов

Акционеры Общества обладают правом на участие в распределении прибыли Общества. Такое участие может осуществляться за счет прироста капитала (увеличения рыночной стоимости акций Общества, принадлежащих акционерам) и (или) в форме получения дивидендов. Таким образом, право на получение дивидендов является одним из фундаментальных прав акционеров.

Для адекватной оценки возможностей Общества по выплате дивидендов, обеспечения баланса интересов Общества и акционеров, а также прозрачного подхода при определении размера дивидендов Общества для акционеров, в АО «КМК Мунай» должна быть разработана и внедрена Дивидендная политика. Дивидендная политика Общества, утверждаемая Общим собранием акционеров АО «КМК Мунай», должна быть направлена:

- на установление прозрачного и понятного акционерам механизма определения размера дивидендов;
- на предоставление акционерам достаточной информации для формирования точного представления о наличии условий для выплаты Обществом дивидендов;
- на исключение возможности введения акционеров в заблуждение относительно финансового положения Общества при выплате дивидендов;
- на формирование простого порядка выплаты дивидендов;
- на возможность реализации акционерами своего права на получение пени в случае невыплаты дивидендов в установленный срок.

### 9.2. Выплата дивидендов

Чистый доход Общества (за вычетом налогов и прочих обязательных платежей в бюджет) распределяется на основании соответствующего решения Общего собрания акционеров на выплату дивидендов.

Согласно Уставу АО «КМК Мунай», Общество выпускает только простые акции. Дивиденды по простым акциям Общества выплачиваются по итогам года, полугодия или квартала в порядке, установленном действующим законодательством Республики Казахстан и при условии, что решение о выплате дивидендов было принято на Общем собрании акционеров простым большинством голосующих акций Общества, за исключением дивидендов по привилегированным акциям.

До выплаты каких-либо дивидендов Общество получает Список акционеров, имеющих право на получение дивидендов. В указанный Список акционеров входят акционеры, внесенные в Реестр акционеров Общества не позднее, чем за 1 (один) календарный день до официально объявленной даты начала выплаты дивидендов.

Дивиденды начисляются из расчета на одну акцию в пользу каждого акционера.



Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям, которые не были размещены или были выкуплены Обществом, а также вынесения судом или Общим собранием акционеров решения о ликвидации общества.

Дивиденды не начисляются и не выплачиваются:

- при отрицательном размере собственного капитала Общества, или если размер собственного капитала Общества станет отрицательным в результате начисления дивидендов;
- если Общества отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности либо указанные признаки появятся у Общества в результате начисления дивидендов.

В течение десяти рабочих дней со дня принятия решения о выплате дивидендов по простым акциям, Общество обязуется опубликовать в средствах массовой информации решение или информацию о выплате дивидендов.

Согласно Уставу Общества, внесение предложения на рассмотрение годового Общего собрания акционеров относительно выплаты дивидендов относится к исключительной компетенции Совета директоров Общества. Внося предложение о выплате дивидендов в том или ином размере, Совет директоров должен ориентироваться на интересы акционеров, а именно, в какой форме акционеры предпочитают получить доход на свои инвестиции: в форме прироста капитала или в виде дивидендов.

### **9.3. Ответственность за невыплату дивидендов в установленный срок**

Не менее важным аспектом Дивидендной политики Общества является стабильность выплаты дивидендов. Акционер вправе требовать выплаты неполученных дивидендов независимо от срока образования задолженности Общества при условии, если ранее принято решение Общего собрания акционеров о выплате дивидендов. В случае невыплаты дивидендов в установленный в решении Общего собрания акционеров срок, акционеру выплачивается основная сумма дивидендов и пеня, исчисляемая исходя из официальной ставки рефинансирования уполномоченного органа на день исполнения денежного обязательства или его соответствующей части. Согласно нормам действующего законодательства Республики Казахстан, выплата дивидендов отнесена к исключительной компетенции Общего собрания акционеров и в том случае, если такое решение принято не было, то взыскание дивидендов судом не производится.



## ГЛАВА X. КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА

В условиях рыночной экономики одним из решающих факторов эффективности и конкурентоспособности Общества является обеспечение высокого качества его кадрового потенциала.

Цель кадровой политики в системе корпоративного управления – это обеспечение оптимального баланса процессов обновления и сохранения численного и качественного состава кадров в его развитии в соответствии с потребностями самого Общества, требованиями законодательства Республики Казахстан, состоянием рынка труда.

Основными направлениями кадровой политики АО «КМК Мунай» являются:

- управление персоналом Общества;
- подбор и расстановка персонала;
- формирование и подготовка резерва для выдвижения на руководящие должности;
- оценка и аттестация персонала;
- развитие персонала;
- мотивация и стимулирование персонала, оплата труда.

Основными принципами кадровой политики АО «КМК Мунай» являются:

- постоянное совершенствование методов управления персоналом на основе внедрения современных технологий и автоматизированных систем управления;
- способность быстро и эффективно адаптироваться к изменениям социально-политических и внешних экономических факторов;
- профессионализм персонала. Формирование коллективов, состоящих из высококвалифицированных работников, стремящихся максимально реализовать свой потенциал в реализации задач Общества;
- эффективность в управлении персоналом;
- непрерывность планирования процессов управления персоналом на основе регулярной оценки состояния человеческих ресурсов;
- прозрачность и открытость в управлении персоналом;
- преемственность и сохранение традиций в управлении персоналом Общества.

Эффективная кадровая политика управления персоналом способствует успешной работе Общества, достижению его стратегических целей, предусматривает систему управления результативностью деятельности персонала на всех уровнях: от отдельного работника до Общества в целом. Только профессионализм работников, достижение ими стабильно высоких результатов работы, нацеленность на развитие и внедрение инноваций, приверженность корпоративным ценностям являются необходимыми условиями повышения их материального уровня и продвижения по службе, индикатором их полезности Обществу.



## **ГЛАВА XI. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

Современное развитие деловой активности в мире характеризуется ростом значимости вопросов охраны окружающей среды. Состояние дел в области охраны окружающей среды становится весьма актуальным критерием в оценке деятельности Общества.

В АО «КМК Мунай» действует Политика бережного отношения к окружающей природной среде. Ежегодно проводятся семинары-занятия с работниками на промышленных объектах по соблюдению экологических требований при проведении операций по недропользованию.

Действует политика управления отходами производства и потребления, ведется строгий учет и вывоз на утилизацию всех образуемых отходов.

В пределах особо охраняемого природного объекта «Пески Кокжиде» применяются только наилучшие технологии в системе транспортировки нефти, исключаяющие риск загрязнения земельных ресурсов.

Общество проводит постоянный мониторинг компонентов биосферы с привлечением аккредитованной лаборатории. Для ведения полноценного мониторинга за качеством подземных вод в пределах контрактных территорий были специально пробурены наблюдательные скважины. Специальной лабораторией проверяются поверхностные и подземные водные источники, почва, атмосферный воздух и радиационная обстановка в пределах контрактных территорий.

В АО «КМК Мунай» действует система производственного экологического контроля, при котором проверяются все объекты сбора, транспортировки и подготовки нефти на предмет соблюдения экологических требований.

Утвержденные мероприятия по охране окружающей среды, согласованные с Министерством окружающей среды и водных ресурсов Республики Казахстан выполняются в максимально возможном объеме.

В целях упорядочивания работ подрядных организаций, в АО «КМК Мунай» разработано и действует «Положение по безопасности и охране труда, пожарной безопасности и по охране окружающей среды для подрядных организаций».

## **ГЛАВА XII. КОНФЛИКТЫ ИНТЕРЕСОВ В КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ**

### **12.1. Конфликт интересов и его предупреждение**

Исполнительный орган Общества, равно как и все работники Общества, должны выполнять свои должностные функции добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и его акционеров, максимально избегая конфликта интересов.



В этих целях, в Обществе разработана и внедрена Политика «О конфликте интересов и мерах, направленных на его предотвращение в АО «КМК Мунай» (далее – Политика). Согласно положениям данной Политики, Исполнительный орган, группа руководства и работники Общества, обязуются следовать высоким этическим стандартам во всех вопросах, связанных с работой в Обществе. При возникновении конфликта интересов органы Общества и его работники в вопросах, не урегулированных Политикой, обязуются руководствоваться действующим законодательством Республики Казахстан «Об акционерных обществах», Уставом Общества и положениями настоящего Корпоративного кодекса управления.

Органам Общества и его работникам запрещается принимать участие в принятии конкретных решений и их выполнении, если им известно, что какое-либо их (а также любого их члена семьи) участие в принятии таких решений и их выполнении может привести к конфликту интересов. Органы Общества и его работники обязаны сообщать о любых известных им родственниках, которые подпадают под действие Политики и могут оказать негативное воздействие на деятельность Общества.

Любая деятельность, интересы или отношения вне работы не должны оказывать влияния, наносить ущерб интересам Общества. В тех случаях, когда фактическая или потенциальная выгода или воздействие внешнего источника противоречит интересам Общества, наступает конфликт интересов. Органы Общества и его работники должны избегать ситуаций, когда их личные интересы вступают в конфликт с интересами Общества либо создается видимость этого.

Органам Общества и его работникам запрещается использовать в личных интересах деловые возможности, связанные с использованием собственности Общества, служебной информации или служебного положения с целью получения личной материальной выгоды. Органам Общества и его работникам запрещается вести конкурентную деятельность по отношению к Обществу.

## **12.2. Потенциальные случаи возникновения конфликта интересов**

Потенциальными случаями возникновения конфликта интересов признаются нижеследующие случаи.

- Ведение коммерческой деятельности с близкими родственниками. Конфликт интересов может возникнуть, если близкие родственники являются работниками или имеют финансовый интерес в коммерческой деятельности поставщика, клиента или третьих лиц, связанных с Обществом деловыми отношениями, а также конкурента Общества.
- Совместная работа близких родственников. Прием на работу близких родственников, которые находятся в непосредственном подчинении органов Общества и его работников, также может вызвать конфликт интересов.
- Долевое участие в другой коммерческой деятельности. Долевое участие органов Общества и его работников в другой коммерческой деятельности также может привести к конфликту интересов;



- Работа по совместительству. В некоторых случаях, органы Общества и его работники стремятся устроиться на дополнительную работу (по совместительству) или заняться в свободное от основной работы время иной деятельностью. Право на работу по совместительству закреплено нормами действующего законодательства Республики Казахстан. Однако такую работу необходимо строго отделить от основной работы в Обществе.
- Участие в органах управления других организаций. Членство органов Общества и его работников в органе управления другой организации (Совет директоров) или участие в работе иных органов управления, в том числе, в работе Комитетов Совета директоров, также может вызвать конфликт интересов. Прежде чем принять предложение о членстве в органе управления другой организации, органы Общества и его работники должны обсудить его со своим непосредственным руководителем и получить соответствующее одобрение. Представители группы руководства обсуждают полученное предложение с исполнительным органом Общества. Исполнительный орган Общества обсуждает полученное предложение с Председателем Совета директоров.
- Деловые возможности. Все деловые возможности, открывающиеся перед органами Общества и его работниками при осуществлении своих должностных функций и связанные с деятельностью Общества (ее продукцией, услугами, работами, оборудованием, информацией и др.) являются прерогативой Общества и подлежат использованию исключительно в интересах самого Общества.
- Защита и надлежащее использование активов Общества. Органы Общества и его работники обязаны оберегать активы Общества от потерь, хищений или злоупотреблений.
- Принятие подарков или получение иных преимуществ для личных целей. Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан. Органам Общества и его работникам запрещается принимать подарки, незаконное материальное вознаграждение, льготы, скидки или иные неслужебные услуги с целью оказания влияния на их официальные действия и решения, получения или предоставления новых, в том числе, сохранение имеющихся договоров или в целях обеспечения третьим лицам неправомерных преимуществ.

### **12.3. Участие акционеров в корпоративном конфликте**

В случае участия акционеров в корпоративном конфликте, органы Общества с согласия акционеров, вовлеченных в конфликт, могут участвовать в переговорах между акционерами, предоставлять имеющиеся в их распоряжении и относящиеся к конфликту информацию и документы, разъяснять нормы соответствующего законодательства и положения внутренних документов Общества, давать рекомендации акционерам, готовить проекты документов об урегулировании конфликта для их подписания акционерами.



Органы управления Общества должны осуществлять необходимые действия и принимать обязательства, которые будут способствовать урегулированию конфликта.

## **ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Настоящий Кодекс корпоративного управления вступает в силу с момента его утверждения Общим собранием акционеров АО «КМК Мунай».

Положения настоящего Кодекса корпоративного управления являются обязательными для исполнения всеми органами Общества и его работниками.

Изменения и дополнения в настоящий Кодекс корпоративного управления, вносимые по мере изменения обстоятельств и накопления опыта корпоративного управления, допускаются при условии их утверждения Общим собранием акционеров АО «КМК Мунай».

Во всем ином, что не предусмотрено положениями настоящего Кодекса корпоративного управления, а также в случае изменений и дополнений в законодательстве Республики Казахстан в области деятельности акционерных обществ, будут применяться нормы действующего законодательства Республики Казахстан.

С момента утверждения настоящего Кодекса корпоративного управления Общим собранием акционеров АО «КМК Мунай», действие ранее утвержденного Кодекса корпоративного управления от 08 декабря 2005 года, признается прекратившимся.



Акционерное общество «КМК Мунгай»  
**ПРОШИТО И ПРОНУМЕРОВАНО**  
на 34 (Тридцати четырех) листах

