



«УТВЕРЖДЕН»
Решением единственного Акционера
ТОО «Эл Си Трэйд»
19 марта 2007 года

**КОДЕКС
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЛОГИКОМ»**

Алматы, 2007 год

СОДЕРЖАНИЕ

Введение	3
Глава 1. Принципы корпоративного управления	3
Глава 2. Общее собрание акционеров	7
Глава 3. Совет директоров	9
Глава 4. Президент	11
Глава 5. Корпоративный секретарь	11
Глава 6. Существенные корпоративные события	12
Глава 7. Раскрытие информации	12
Глава 8. Контроль финансово-хозяйственной деятельности	13
Глава 9. Дивидендная политика	13
Глава 10. Кадровая политика	13
Глава 11. Охрана окружающей среды	14
Глава 12. Конфликты корпоративного управления	14
Глава 13. Заключение	15

ВВЕДЕНИЕ

Акционерное общество «Логиком» (далее – Общество) является одним из крупнейших производителей вычислительного оборудования на территории Центральной Азии.

Миссия Общества:

АО «Логиком» – современная информационная компания, отвечающая по всем своим обязательствам, производящая и продающая качественное конкурентоспособное вычислительное оборудование. Мы гордимся тем, что производим и стремимся к получению стабильного финансового результата.

Осознавая свою миссию, как обеспечение потребности каждого клиента в высоком качестве и надежности производимого вычислительного оборудования, Общество принимает на себя обязательство следовать в своей деятельности изложенным в настоящем документе принципам управления и правилам корпоративного поведения и прилагать разумные усилия для их соблюдения при осуществлении своей деятельности.

Настоящий Кодекс корпоративного управления (далее - Кодекс) является сводом правил и рекомендаций, которым Общество руководствуется в своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка.

Кодекс составлен с учетом существующего международного опыта в области Корпоративного управления и Рекомендаций по применению принципов корпоративного управления казахстанскими акционерными обществами, утвержденных решением Экспертного совета по вопросам рынка ценных бумаг при Национальном Банке Республики Казахстан от 24 сентября 2002 года (протокол № 19).

Цель введения в действие настоящего Кодекса состоит в формировании и внедрении в ежедневную практику деятельности Общества надлежащих норм и традиций корпоративного поведения, этических норм и условий деятельности компаний на рынке капиталов на текущем этапе их развития, отвечающих международно-признанным стандартам, основанном не только на безусловном соблюдении требований законодательства, но и на применении норм делового поведения.

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

ГЛАВА 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

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

Приоритетом корпоративного управления Обществом является уважение прав и законных интересов акционеров, потенциальных инвесторов и клиентов Общества, открытости информации, а также обеспечение эффективной деятельности, поддержание его финансовой стабильности и прибыльности.

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

Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

- принцип защиты прав и интересов акционеров
- принцип эффективного управления Обществом Советом Директоров и

- Президентом;
- принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
 - принципы законности и этики;
 - принципы эффективной дивидендной политики;
 - принципы эффективной кадровой политики;
 - охрана окружающей среды;
 - политика регулирования 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. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ

Общество обеспечивает реализацию основных прав акционеров:

- 1) Право владения, пользования и распоряжения принадлежащими им акциями;
- 2) Право обращения в Общество с письменными запросами о ее деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные уставом компании;
- 3) Право участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном законодательством и Уставом Общества;
- 4) Право участия и голосования на общих собраниях акционеров;
- 5) Право участия в выборах органов управления;
- 6) Право преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном законодательством;
- 7) Право получения доли прибыли Общества (дивидендов).

Общество обеспечивает эффективное участие акционеров в принятии ключевых решений корпоративного управления, таких как назначение и выборы членов Совета директоров. Акционеры должны иметь возможность высказать свое мнение о политике вознаграждения для членов Совета директоров.

Заинтересованные лица, а также сотрудники, должны иметь право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях и их права не должны ущемляться.

Общество должна доводить до сведения своих акционеров информацию о деятельности общества, затрагивающую интересы акционеров компании в порядке, предусмотренном уставом.

Общество обеспечивает акционера достоверной информацией о ее финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах. Особенно это касается сделок в области уставного капитала (акций), которые должны быть максимально обоснованными и прозрачными для акционера.

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

Общество обеспечивает справедливое отношение ко всем акционерам.

Общество защищает миноритарных акционеров от злоупотреблений со стороны контролирующих акционеров, действующих прямо или косвенно. Акционеры, включая институциональных инвесторов, имеют право консультировать друг друга по вопросам соблюдения основных прав акционеров.

2. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ПРЕЗИДЕНТОМ

Принципы деятельности Совета Директоров

Деятельность Совета Директоров строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционера и направлена на повышение прибыли и капитализации акций Общества.

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

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

Совет Директоров обеспечивает достоверность раскрытия информации и освещения деятельности Общества, проводит классификацию информации по степени конфиденциальности.

В составе Совета Директоров обязательно должны присутствовать независимые директора, критерии которых определены законодательством Республики Казахстан.

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

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

Текст обязательства члена Совета директоров перед Обществом, порядок ознакомления члена Совета директоров с делами и процессами деятельности, порядок прекращения полномочий члена Совета Директора в случае переизбрания, как досрочного, так и очередного, порядок добровольного сложения полномочий, меры ответственности за невыполнение возложенных обязательств, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров определяются Уставом и внутренними документами Общества.

Принципы деятельности Президента

Президент Общества, являющийся единоличным исполнительным органом Общества, осуществляет ежедневную работу общества и ее соответствие финансово-хозяйственному плану.

Деятельность Президента строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров полностью подотчетна решениям общего собрания акционеров Общества и Совета директоров.

3. ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Раскрытие информации о деятельности Общества должно содействовать принятию решения о финансировании деятельности Общества со стороны потенциальных инвесторов.

Информационная открытость призвана обеспечить максимальную прозрачность управления Обществом, и строится на основе соответствующего корпоративного положения, утвержденного Советом Директоров.

Акционер или потенциальный инвестор должны иметь возможность свободного

доступа к информации об Обществе, необходимой для принятия соответствующего решения, с учетом требований законодательства Республики Казахстан.

Общество регулярно предоставляет информацию о существенных корпоративных событиях в деятельности Общества и в то же время следует строгим и надежным механизмам раскрытия и конфиденциальности внутренней информации, определенной Советом директоров.

Процедуры аудита и правила составления финансовой отчетности направлены на обеспечение доверия со стороны акционеров и инвесторов к деятельности Общества и строятся на следующих принципах:

- полнота и достоверность;
- непредвзятость и независимость;
- профессионализм и компетентность;
- регулярность и эффективность.

Президент Общества несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

Совет директоров определяет внешнего субъекта для различных оценок в деятельности Общества, таких как:

- кредитный рейтинг;
- система рисков;
- рейтинг корпоративного управления;
- достоверность финансовой отчетности;

4. ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ

Общество действует в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами деловой этики и внутренними документами.

Внутренние документы Общества разрабатываются на основе требований законодательства и норм корпоративной и деловой этики.

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

5. ПРИНЦИПЫ ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

Общество следует разработанному Положению о дивидендной политике.

Положение о дивидендной политике Общества обеспечивает прозрачность механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты.

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

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

6. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ

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

Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение рабочих мест

и их рациональное использование, улучшение условий труда в Обществе и соблюдение норм социальной защиты работников Общества.

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

7. ПРИНЦИП ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

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

8. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ

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

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

При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они должны разрешаться строго в порядке установленным законодательством.

ГЛАВА 2. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Организация и порядок проведения общего собрания акционеров должны удовлетворять следующим требованиям:

- 1) Справедливое и равноправное отношение ко всем акционерам;
- 2) Доступность участия в общем собрании для всех акционеров;
- 3) Предоставление максимальной организационной и отчетной информации;
- 4) Простота и прозрачность проведения Общего собрания акционеров.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ

Срок уведомления о созыве Общего собрания должен быть достаточным для того, чтобы Акционер имел возможность для изучения порядка проведения и материалов предстоящего собрания, подготовки интересующих вопросов и выработки собственной позиции по вопросам повестки дня.

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

Способы информирования о созыве общего собрания должны обеспечить своевременное оповещение всех акционеров. При необходимости дублируется как само оповещение, так и используются разные способы оповещения. В целях одновременного представления информации всем акционерам о деятельности Общества, для обеспечения равного к ним отношения, общее собрание акционеров определяет средство массовой информации.

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

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

Кроме нормативного перечня информации, участникам общего собрания предоставляются дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Общества. Требования раскрытия информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

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

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

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

Вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования. Из повестки дня исключаются вопросы с формулировкой «разное», «иное», «другие» и т.п.

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

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

2. ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ

Порядок проведения общего собрания обеспечивает всем акционерам равную возможность реализации прав на участие в общем собрании. Акционер может голосовать лично или без личного присутствия (по доверенности, выданной лично акционером третьему лицу либо представителю номинального держателя) причем голоса, поданные и лично, и без личного присутствия, должны иметь равную силу.

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

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

Значимость общего собрания в жизнедеятельности компании подразумевает обязательное участие всех лиц, участвующих в управлении Общества и контроле над ее деятельностью. В случае обоснованного отсутствия данных лиц необходимо присутствие их заместителей и/или лиц, компетентных в этих вопросах.

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

Председатель собрания должен стремиться к тому, чтобы акционеры получили ответы на все существенные вопросы непосредственно на общем собрании. Если сложность вопросов не позволяет ответить на них незамедлительно, лицо (лица), которому они заданы, предоставляет письменные ответы на заданные вопросы в кратчайшие сроки после завершения общего собрания.

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

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

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

ГЛАВА 3. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

1. ФУНКЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ:

Совет Директоров обеспечивает реализацию интересов и защиту прав акционера.

Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Совета директоров регламентированы Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Уставом Общества. В том числе, в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан, в рамках корпоративного управления Обществом, Совет директоров:

- 1) определяет приоритетные направления развития Общества и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу.
- 2) производит объективную оценку следования утвержденным приоритетным направлениям с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Общества и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.
- 3) осуществляет контроль над функционированием системы управления рисками.
- 4) утверждает положение о Корпоративном секретаре, контроль деятельности Корпоративного секретаря.

2. ФОРМИРОВАНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Процедура избрания членов Совета Директоров должна быть прозрачной.

Кандидаты и члены Совета Директоров должны иметь позитивные достижения и репутацию в деловой и отраслевой среде. В Совет Директоров привлекаются профессионалы с опытом и реальными навыками руководящей работы.

Совет Директоров должен включать независимых директоров, минимальное количество которых устанавливается законодательством Республики Казахстан.

Для отбора кандидатов в члены Совета Директоров, разрабатывается соответствующее положение с четкими критериями отбора кандидатов. При прочих равных условиях, при отборе кандидатов в Совет Директоров, предпочтение с учетом требований законодательства отдается независимым директорам.

3. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Деятельность Совета Директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и аккуратности.

Заседания Совета Директоров проводятся исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности. Совет Директоров следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Совета Директоров Общества. Проведение заседаний Совета Директоров предусматривается в очной и заочной формах.

Очная форма заседаний Совета Директоров Общества является наиболее эффективной. Очная форма заседаний обязательна при рассмотрении вопросов и принятия решений по особо важным, ключевым, стратегическим решениям по деятельности Общества.

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

Совет Директоров вправе создавать комитеты:

- по стратегическому планированию;
- аудиту;
- урегулированию корпоративных конфликтов;
- по этике и другие комитеты.

Состав комитета по урегулированию корпоративных конфликтов формируется из числа независимых директоров. В случае недостаточности числа независимых директоров, руководителем данного комитета назначается независимый директор.

Комитет по этике создается для разработки и исполнения этических правил в деятельности Общества. Основными пунктами правил должны являться:

- социальная ответственность Общества;
- деловая этика;
- соблюдение стандартов качества продукции и услуг;
- нормы экологической безопасности.

Общество раскрывает общую сумму вознаграждения и заработной платы, выплаченной должностным лицам Общества за последний финансовый год в проспекте выпуска объявленных акций. Сведения о размерах вознаграждений членов Совета Директоров за отчетный период подлежат обязательному раскрытию в годовом отчете, подготовленном для акционера.

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

4. ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Оценку результатов деятельности членов Совета Директоров, осуществляет акционер Общества.

ГЛАВА 4. ПРЕЗИДЕНТ

1. ПРИНЦИПЫ РАБОТЫ ПРЕЗИДЕНТА

Президент, являющийся единоличным исполнительным органом Общества, четко следует утвержденным Советом директоров внутренним положениям об избрании, порядке организации и деятельности исполнительного органа Общества.

Основными принципами действия Президента являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность.

Основными направлениями деятельности Президента являются:

- руководство текущей деятельностью Общества;
- реализация решений акционера и Совета директоров Общества;
- определение и утверждение систем и правил функционирования Общества;
- планирование;
- определение внутреннего трудового распорядка;
- мотивирование и обеспечение дисциплины;
- утверждение должностных инструкций и положений о подразделениях;
- наложение взысканий и предоставление поощрений и т.д.

Президент принимает все меры по обеспечению сохранности и защиты внутренней (непубличной) информации Общества.

Важным направлением деятельности Президента является обеспечение соблюдения требований законодательства Республики Казахстан.

2. ФОРМИРОВАНИЕ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА

При избрании Президента, Совет Директоров следует разработанным внутренним положениям, определяющим квалификационные требования к кандидатам на должность. На должности Президента привлекают профессионала с большим опытом и навыками руководящей работы.

Отбор и избрание Президента производится на основе максимально прозрачного и четкого механизма.

3. ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕЗИДЕНТА

Оценку результатов деятельности Президента осуществляет Совет Директоров и акционер Общества.

ГЛАВА 5. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

Строгое соблюдение органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов акционера, а также следование Общества положениям и нормам законодательства Республики Казахстан, положениям Устава и иными внутренними документами Общества обеспечивается введением, в предусмотренном законодательством Республики Казахстан порядке, института Корпоративного секретаря Общества.

Особую роль Корпоративный секретарь играет при раскрытии и предоставлении информации об Обществе, поскольку несоблюдение именно этих процедур влечет за собой большинство нарушений прав и интересов акционера.

Корпоративный секретарь Общества отвечает за корпоративную политику и

корпоративные процессы в Обществе. Корпоративный секретарь призван обеспечить разрешение конфликтных ситуаций в Обществе.

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

Назначение Корпоративного секретаря относится к компетенции Совета Директоров.

ГЛАВА 6. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

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

Значимость **существенных корпоративных событий** предопределяет необходимость создания атмосферы открытости и доверия при их реализации, установления простой и прозрачной процедуры их осуществления.

1. РЕОРГАНИЗАЦИЯ ОБЩЕСТВА

Ввиду того, что процесс реорганизации Общества определен законодательством, дополнительно разрабатывается механизм широкого и доверительного обсуждения события на уровне Совета Директоров и Президента Общества.

2. ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА

В случае добровольной ликвидации Общества Совет Директоров совместно с Президентом представляют акционеру обоснование необходимости проведения ликвидации Общества.

ГЛАВА 7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Раскрытие информации призвано обеспечить создание благоприятного имиджа Общества, что должно способствовать привлечению капитала, поддержанию доверия и росту производственных и финансовых показателей путем выполнения требований, установленных законодательством Республики Казахстан и нормативными правовыми актами.

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

Информационная открытость Общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации об Обществе. Каналы распространения информации выбираются таким образом, чтобы в основном обеспечивать свободный и с разумными затратами доступ заинтересованных лиц к раскрываемой информации.

Раскрытие публичной информации необходимо производить регулярно на основе использования средств массовой информации. Общество может использовать и другие способы предоставления информации.

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

В Обществе разрабатывается и применяется эффективная система контроля за использованием сведений, носящих конфиденциальный характер и составляющих коммерческую тайну Общества (служебной и внутренней информации).

В Обществе устанавливается процедура доступа работников к конфиденциальной информации Общества, привлечения лиц, виновных в разглашении конфиденциальной информации Общества, к ответственности в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

ГЛАВА 8. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО - ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Работа системы контроля финансово-хозяйственной деятельности направлена на обеспечение соответствия требованиям законодательства, государственных регулирующих органов, внутренних нормативных документов Общества, предупреждение, выявление и ограничение операционных и финансовых рисков, обеспечение достоверности финансовой отчетности.

Для обеспечения эффективного механизма системы контроля финансово-хозяйственной деятельности в Обществе функционирует Служба внутреннего аудита.

Все организационные вопросы проведения проверок, определение лиц, непосредственно ответственных за проведение проверок, предварительно определяются на заседаниях службы внутреннего аудита Общества.

С целью упорядочения процедуры проведения проверок Советом Директоров Общества утверждается Положение о проведении проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Общество применяет корпоративный формат отчета службы внутреннего аудита, где учитывается мнение всех ее членов.

Для проверки и подтверждения достоверности финансовой отчетности Общество, в соответствии с положениями Устава, привлекает на основе конкурентного отбора профессиональную аудиторскую организацию (внешнего аудитора).

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

ГЛАВА 9. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

В Обществе разрабатывается и утверждается Положение о дивидендной политике, которое четко определяет принципы и механизмы реализации дивидендной политики Общества.

Одним из основных принципов Положения о дивидендной политике является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат.

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

ГЛАВА 10. КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА

Система Корпоративного управления призвана содействовать строгому исполнению законодательства о труде в сферах охраны труда и здоровья работников, оплаты труда,

обеспечения социальной защиты.

Развитие кадрового потенциала Общество рассматривает как одну из основ своего долгосрочного, устойчивого развития. Совершенствование и укрепление корпоративной культуры направлено на создание у каждого работника чувства сопричастности и выполнению миссии Общества, стратегических задач, стоящих перед ним.

Одним из приоритетов в деятельности Общества является организация обучения и повышения квалификации работников.

Общество следует принципу рационального использования рабочих мест и стремится поддерживать уровень оплаты труда, соответствующий и адекватный конечному результату.

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

ГЛАВА 11. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

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

ГЛАВА 12. КОНФЛИКТЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Члены Совета Директоров и Президент Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и его акционера, максимально избегая конфликта интересов. Необходимо, чтобы они действовали в полном соответствии не только с требованиями законодательства, но и с этическими стандартами и общепринятыми нормами деловой этики.

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

В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав акционера, так и деловой репутации Общества. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством.

Президент от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции вышестоящих органов управления Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

Совет Директоров Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. С этой целью Совет Директоров может образовать из числа своих членов специальный комитет по урегулированию корпоративных конфликтов.

На рассмотрение Совета Директоров или созданного им комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должны быть переданы отдельные корпоративные конфликты, не относящиеся к компетенции Президента Общества.

Порядок формирования и работы комитета по урегулированию корпоративных конфликтов определяется Советом директоров.

ГЛАВА 13. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Настоящий Кодекс Корпоративного управления является документом, разработанным с учетом международного опыта в отношении вопросов корпоративного управления, принципов Корпоративного управления ОЭСР, Рекомендаций Национального банка по применению принципов корпоративного управления казахстанскими акционерными обществами.