

*утвержден
Общим собранием участников
ТОО «Сейф-Ломбард» (протокол №5 от 23.06.2021 г.)*

**Кодекс корпоративного управления
ТОО «Сейф-Ломбард»**



Алматы, 2021 год

Глава 1. Общие положения

1. Кодекс корпоративного управления (далее - Кодекс) Товарищества с ограниченной ответственностью «Сейф-Ломбард» (далее - Товарищество) является сводом правил и рекомендаций, которым следует Товарищество в процессе своей деятельности для обеспечения эффективности, транспарентности, подотчетности, высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Товарищества и с другими заинтересованными сторонами.

Кодекс разработан в целях обеспечения соответствия корпоративного управления Товарищества соответствующим стандартам Организации экономического сотрудничества и развития.

2. Целями настоящего Кодекса являются совершенствование корпоративного управления в Товариществе, обеспечение прозрачности и эффективности управления, подтверждение приверженности Товарищества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления.

В частности:

1) управление Товариществом осуществляется с соблюдением принципа законности и надлежащим уровнем ответственности, четким разграничением полномочий, подотчетности и эффективности, чтобы максимизировать ценность Товарищества и иные выгоды для участников Товарищества;

2) обеспечивается раскрытие информации, прозрачность, в том числе тщательная оценка, раскрытие и периодический пересмотр целей, которые оправдывают государственное участие в Товариществе;

3) системы управления рисками и внутреннего контроля функционируют надлежащим образом;

4) минимизация риска возникновения конфликта интересов, который может привести к решениям, отличным от решений, основанных в наивысших интересах Товарищества и широкой общественности.

3. Настоящий Кодекс разработан в соответствии с положениями законодательства с учетом развивающейся в Республике Казахстан и мире практики корпоративного управления.

4. Товарищество в своей деятельности обязано строго соблюдать положения Кодекса. В случае несоответствия указать в годовом отчете пояснения о причинах несоблюдения каждого из положений, периодически (не менее одного раза в два года) проводить оценку (при необходимости независимую оценку) корпоративного управления.

5. Должностные лица и работники Товарищества принимают на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, в том числе на основании соответствующих договоров с Товариществом, и обязуются соблюдать его положения в Товариществе.

6. Контроль за исполнением Товариществом настоящего Кодекса возлагается на Наблюдательный совет Товарищества. Секретарь Наблюдательного совета ведет мониторинг и консультирует Наблюдательный совет Товарищества и исполнительный орган Товарищества по вопросам надлежащего соблюдения настоящего Кодекса, а также на ежегодной основе

готовит отчет о соблюдении/несоблюдении его принципов и положений. В последующем данный отчет утверждается Наблюдательным советом Товарищества.

7. Случаи несоблюдения положений настоящего Кодекса рассматриваются на заседаниях Наблюдательного совета Товарищества с принятием соответствующих решений, направленных на дальнейшее совершенствование корпоративного управления в Товариществе.

8. В настоящем Кодексе используются следующие основные понятия:

1) Участники Товарищества - лица, имеющие право на долю в имуществе Товарищества;

2) должностное лицо - член наблюдательного совета, исполнительного органа;

3) заинтересованные стороны - физические лица, юридические лица, группы физических или юридических лиц, которые оказывают влияние или могут испытывать влияние деятельности Товарищества, их продуктов или услуг и связанных с этим действий в силу норм законодательства, заключенных договоров (контрактов) или косвенно (опосредованно); основными представителями заинтересованных сторон являются участники, работники, клиенты, поставщики, государственные органы, дочерние организации, держатели облигаций, кредиторы, инвесторы, общественные организации, население регионов, в которых осуществляется деятельность Товарищества;

4) корпоративный конфликт - разногласия или спор между участниками Товарищества и органами Товарищества; членами Наблюдательного совета и исполнительного органа, секретарем Наблюдательного совета;

5) ключевые показатели (индикаторы) деятельности (далее КПД) - показатели, характеризующие уровень эффективности деятельности Товарищества, должностных лиц и работников Товарищества, которые позволяют оценить эффективность их деятельности. КПД имеют количественное значение, утверждаемое для Товарищества в стратегии развития и/или плане развития Товарищества либо утверждаемое дифференцированно для каждого работника Товарищества и соответствующее результатам их деятельности за планируемые и отчетные периоды;

6) независимый член – член Наблюдательного совета, который не является аффилированным лицом Товарищества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Наблюдательный совет (за исключением случая его пребывания на должности независимого члена Товарищества, не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Товарищества; не связан подчиненностью с должностными лицами данного Товарищества аффилированных лиц Товарищества и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Наблюдательный совет; не является государственным служащим; не участвует в аудите Товарищества в

качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Наблюдательном совете;

7) партнеры - поставщики и подрядчики, партнеры в совместных проектах;

8) план развития - документ, определяющий основные направления деятельности, показатели финансово-хозяйственной деятельности и ключевые показатели деятельности Товарищества на пятилетний период, утверждаемый Наблюдательным советом;

9) Правление - исполнительный орган Товарищества, выступающий коллегиально;

10) Наблюдательный совет - орган управления в Товариществе, осуществляющий общее руководство его деятельностью, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» и/или уставом Товарищества к исключительной компетенции Общего собрания участников;

11) стратегия развития - документ, определяющий и обосновывающий миссию, видение, стратегические цели, задачи и ключевые показатели деятельности Товарищества на десятилетний период, утверждаемый решением Наблюдательного совета;

12) устойчивое развитие - это развитие, при котором Товарищество управляет влиянием своей деятельности на окружающую среду, экономику, общество и принимают решения с учетом соблюдения интересов заинтересованных сторон. Устойчивое развитие должно отвечать потребностям нынешнего поколения, не лишая будущие поколения возможности удовлетворять свои потребности;

13) фидуциарные обязательства - обязательства, принимаемые на себя каким-либо лицом, осуществляющим свою профессиональную деятельность в пользу другого лица. Имеются две основные фидуциарные обязанности: добросовестность и разумность. Обязанность добросовестности проявляется в том, что в случае конфликта интересов субъект данной обязанности должен действовать исключительно в интересах Товарищества. В свою очередь, обязанность разумности проявляется в применении навыков, знаний и умений, обычно требуемых в подобной ситуации.

К субъектам, связанным фидуциарными обязательствами по отношению к Товариществу относятся члены органов управления Товарищества, его работники, участники Товарищества, а также иные заинтересованные стороны. Например, члены органов управления Товарищества, его работники, а также участники Товарищества не вправе использовать бизнес-возможности Товарищества исключительно в собственных интересах. Обратное будет означать нарушение обязанности добросовестности по отношению к Товариществу.

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

Глава 2. Информация о Товариществе

10. Товарищество создано в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» (далее - Закон) и иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан.

Основной целью Товарищества является извлечение чистого дохода путем осуществления предпринимательской деятельности.

Исключительными видами деятельности Товарищества являются:

- 1) предоставление микрокредитов физическим лицам под залог движимого имущества, предназначенного для личного пользования, на срок до одного года в размере, не превышающем восьмидесятикратного размера месячного расчетного показателя, установленного на соответствующий финансовый год законом о республиканском бюджете;
- 2) учет, хранение и продажа ювелирных изделий, содержащих драгоценные металлы и драгоценные камни;
- 3) хранение вещей физических лиц;
- 4) привлечение займов (за исключением привлечения денег в виде займа от граждан в качестве предпринимательской деятельности) от резидентов и нерезидентов Республики Казахстан;
- 5) инвестирование собственных активов в ценные бумаги и иные финансовые инструменты;
- 6) оказание консультационных услуг по вопросам, связанным с деятельностью по предоставлению микрокредитов;
- 7) сдача в имущественный наем (аренду) собственного имущества;
- 8) осуществление лизинговой деятельности;
- 9) реализация специальной литературы по вопросам деятельности микрофинансовых организаций на любых видах носителей информации;
- 10) осуществление функций платежного агента и платежного субагента;
- 11) заключение договоров страхования от имени и по поручению страховых организаций - резидентов Республики Казахстан в качестве страхового агента;
- 12) осуществление функций агента системы электронных денег в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
- 13) факторинговые операции: приобретение прав требования платежа с покупателя товаров (работ, услуг) с принятием риска неплатежа;
- 14) форфейтинговые операции (форфетирование): оплата долгового обязательства покупателя товаров (работ, услуг) путем покупки векселя без оборота на продавца;

15) выдачу гарантий, поручительств и иных обязательств, предусматривающих исполнение в денежной форме.

Глава 3. Принципы корпоративного управления Товарищества

Определение и принципы

11. Под корпоративным управлением понимается совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Товарищества и включающих отношения между Участниками Товарищества, Наблюдательным советом, Правлением, иными органами Товарищества и заинтересованными лицами в интересах Участников Товарищества. Корпоративное управление также определяет структуру Товарищества, с помощью которой устанавливаются цели деятельности, способы достижения этих целей, а также мониторинг и оценка результатов деятельности.

12. Товарищество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Товарищества, обеспечения транспарентности и подотчетности, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение ими капитала. Товарищество рассматривает надлежащую систему корпоративного управления как свой вклад в обеспечение верховенства законодательства в Республике Казахстан и фактор, определяющий место Товарищества в современной экономике и обществе в целом. Система корпоративного управления предусматривает четкое разграничение полномочий и ответственности между органами, должностными лицами и работниками Товарищества.

13. Корпоративное управление Товарищества строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Товарищества лиц и способствует успешной деятельности Товарищества. Корпоративное управление не следует применять с целью создания необоснованных преимуществ и искажения конкуренции на рынке, где осуществляет свою деятельность Товарищество.

14. основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

- 1) принцип разграничения полномочий;
- 2) принцип защиты прав и интересов Участников Товарищества;
- 3) принцип устойчивого развития;
- 4) принцип управления рисками, внутреннего контроля и аудита;
- 5) принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;

б) принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества.

15. В рамках структуры корпоративного управления Товарищества рекомендуется четко определять разделение обязанностей между органами Товарищества, обеспечивать системность и последовательность процессов корпоративного управления.

16. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, призвано содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Товарищества и получения соответствующих рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов и рейтинговых агентств, при необходимости.

Глава 4. Принцип разграничения полномочий

17. Права, обязанности и компетенции Участников Товарищества, Наблюдательного совета и Правления определяются согласно действующему законодательству Республики Казахстан, учредительным документам и закрепляются в них.

18. Товарищество осуществляет свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности. Осуществление новых видов деятельности допускается при условии их соответствия требованиям законодательства.

19. В Товариществе следует выстроить оптимальную структуру активов, они должны стремиться к максимальному упрощению структуры своих активов и их организационно-правовых форм.

20. Сделки и отношения между Товариществом, Участниками Товарищества и заинтересованными лицами осуществляются на обычной коммерческой основе в рамках действующего законодательства Республики Казахстан.

21. Экономическая деятельность Товарищества должна отвечать рыночным условиям.

22. Когда Товарищество участвует в закупках в качестве заказчика, примененные процедуры должны быть конкурентоспособными, прозрачными (с учетом принципа конфиденциальности) и носить недискриминационный характер.

23. Взаимоотношения (взаимодействие) между Товариществом и Участниками Товарищества осуществляются через Наблюдательный совет и/или Правление Товарищества в соответствии с принципами надлежащего корпоративного управления. Роль и функции председателя Наблюдательного совета и Председателя Правления Товарищества четко разграничены и закреплены в документах Товарищества.

Вместе с тем, Товарищество раскрывает государственному органу, как Участникам Товарищества и Наблюдательному всю необходимую информацию о деятельности Товарищества согласно законодательным актам Республики Казахстан и Уставу Товарищества и обеспечивает прозрачность деятельности Товарищества и организаций перед всеми заинтересованными лицами.

24. Система корпоративного управления Товарищества предусматривает взаимоотношения между:

- 1) Участниками Товарищества;
- 2) Наблюдательным советом;
- 3) Правлением;

- 4) заинтересованными сторонами;
- 5) иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом.

Система корпоративного управления обеспечивает, в том числе:

- 1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений;
- 2) четкое разграничение полномочий и ответственности между органами, должностными лицами и работниками;
- 3) 3) своевременное и качественное принятие решений органами Товарищества;
- 4) эффективность процессов в деятельности Товарищества и его дочерних организаций;
- 5) соответствие законодательству, настоящему Кодексу и внутренним документам Товарищества.

Товарищество утверждает положения об органах (в случае если такие положения не предусмотрены уставом Товарищества) и структурных подразделениях, а также должностные инструкции для соответствующих позиций. Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.

Наблюдательный совет обладает полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставом дочерних организаций.

25. Органам Товарищества рекомендуется взаимодействовать в духе сотрудничества, чтобы обеспечить достаточную амбициозность и реалистичность стратегий и планов развития Товарищества.

Правлению Товарищества следует поддерживать постоянный диалог с органами Товарищества по вопросам стратегии и устойчивого развития.

Товарищество и их должностные лица несут ответственность за достижение рентабельности деятельности Товарищества соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами.

26. Все принимаемые решения и действия должны соответствовать стратегии развития и/или плану развития.

В целях достижения поставленных перед Товариществом задач, Товарищество разрабатывает стратегию развития и/или план развития, в которые включаются ключевые показатели деятельности (КПД).

Основным элементом оценки эффективности деятельности Товарищества и его исполнительного органа является система КПД.

На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД членов Правления Товарищества. Данная оценка влияет на вознаграждение руководителя и членов исполнительных органов, принимается во внимание при их переизбрании, а также может явиться основанием для их отстранения от занимаемой должности досрочно.

В целях оценки достижения целей и задач, установленных в стратегии развития и/или плане развития, Товариществом устанавливаются КПД посредством следующих процессов:

1) Товарищество согласовывает соответствующие стратегии развития на десятилетний период и планы развития на пятилетний период, включающие целевые КПД, которые выносятся ими на рассмотрение Наблюдательного совета;

2) стратегии развития и планы развития утверждаются Наблюдательным советом.

Товарищество руководствуется едиными правилами разработки, утверждения стратегий развития и/или планов развития его дочерних организаций, контрольный пакет акций (доли участия) которых принадлежат Товариществу, а также мониторинга и оценки их реализации.

Правление Товарищества проводит мониторинг исполнения стратегии развития, плана развития и КПД Товарищества.

27. Наблюдательный совет обеспечивает эффективность управления, устойчивое развитие и рентабельность деятельности Товарищества. Результатами эффективного управления в Товариществе являются повышение операционной эффективности, улучшение качества отчетности, улучшенные стандарты корпоративной культуры и этики, большая открытость и прозрачность, снижение рисков, надлежащая система внутреннего контроля.

Система корпоративного управления в Товариществе обеспечивает:

1) наличие четкой системы управления в группе, разграниченных полномочий и процесса принятия решений, отсутствие дублирования функций и процессов;

2) единые стандарты, политики и процессы, в том числе в части определения единых подходов к планированию, мониторингу и контролю, оценке результативности и применению корректирующих действий;

3) доступ к качественной информации в отношении деятельности группы;

4) надлежащее управление рисками группы.

28. Товарищество также принимает другие возможные механизмы управления дочерними организациями, включающие централизованное управление некоторых функций (планирование, казначейство, взаимодействие с государственными органами, управление рисками, информационные технологии, правовое обеспечение, аудит и иное).

Система корпоративного управления и процесс принятия решений в Товариществе регламентируются в Уставе и других внутренних документах Товарищества.

Глава 5. Принцип защиты прав и интересов Участников Товарищества

29. Соблюдение прав Участников Товарищества является ключевым условием для привлечения инвестиций в Товарищество. В этой связи, корпоративное управление в Товариществе основывается на обеспечении защиты, уважения прав и законных интересов Участников Товарищества и

направлено на способствование эффективной деятельности Товарищества и достижению рентабельности деятельности.

Параграф 1. Обеспечение прав Участников Товарищества

30. Товарищество, в установленном порядке, обеспечивает реализацию прав участников Товарищества, в том числе: право участия в управлении Товарищества и избрания Наблюдательного совета в порядке, предусмотренном законом Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью», и/или Уставом Товарищества; право на получение доли в активах Товарищества при его ликвидации; право на получение информации о деятельности Товарищества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Товарищества, в порядке, Уставом Товарищества; право обращения в Товарищество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных и исчерпывающих ответов в сроки, установленные уставом Товарищества; право на оспаривание в судебном порядке принятые органами Товарищества решения; право обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных статьей 52 Законом Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью», с требованием о возмещении Товариществу должностными лицами Товарищества убытков, причиненных Товариществу, и возврате Товариществу должностными лицами Товарищества и/или их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и/или сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

31. Участники Товарищества могут проводить заседания с Наблюдательным советом и исполнительным органом для подведения итогов деятельности года и принятия решений по вопросам своей компетенции. Участники Товарищества также могут проводить в течение года регулярные встречи с Председателем Наблюдательного совета для обсуждения вопросов деятельности Товарищества в рамках своей компетенции.

32. Товарищество доводит до сведения Участников Товарищества своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающей интересы Участников Товарищества в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами Товарищества.

Если Товарищество планирует изменения в своей деятельности Наблюдательный совет и Правление Товарищества обосновывают планируемое изменение в деятельности Товарищества и предлагают конкретную политику сохранения и защиты прав Участников Товарищества.

33. Товарищество обеспечивает Участников Товарищества достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан. Это касается сделок, которые должны быть максимально обоснованными и прозрачными. В случае совмещения задач по реализации государственной политики при осуществлении деятельности Товарищества с

основной коммерческой деятельностью, эти цели раскрываются и доводятся до сведения заинтересованных сторон.

В случае приобретения акций (долей участия) в дочерних организациях институциональными инвесторами, в целях обеспечения стабильности и устойчивости дочерних организаций, институциональным инвесторам, действующим в качестве доверенного лица, рекомендуется раскрывать свою политику корпоративного управления и регламент осуществления ими инвестиционной деятельности, включая действующие процедуры принятия решений в компании инвестора.

Институциональные инвесторы, действующие в качестве доверенного лица, сообщают о том, каким образом они решают существенные конфликты интересов, которые могут повлиять на права собственности в отношении осуществленных ими инвестиций.

Товарищество стремится ограничить количество сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. В случае совершения таких сделок Товарищество раскрывает информацию, предусмотренную законодательством, уставом и внутренними документами Товарищества.

Глава 6. Принцип устойчивого развития

34. Товарищество осознает важность своего влияния на экономику, экологию и общество для обеспечения устойчивого развития в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Товарищества.

35. Товарищество должно стремиться к рентабельности деятельности, обеспечивая при этом устойчивое развитие, соблюдать баланс интересов заинтересованных сторон.

Товарищество в ходе осуществления своей деятельности оказывают влияние или испытывают на себе влияние заинтересованных сторон.

Заинтересованные стороны могут оказывать как положительное, так и негативное воздействие на деятельность Товарищества, а именно на достижение рентабельности, устойчивое развитие, репутацию и имидж, создавать или снижать риски. Товариществу необходимо уделять важное значение надлежащему взаимодействию с заинтересованными сторонами.

36. Товариществу при определении заинтересованных сторон и взаимодействии с ними рекомендуется использовать международные стандарты определения и взаимодействия с заинтересованными сторонами. Перечень заинтересованных сторон включает, но не ограничивается:

Заинтересованные стороны	Привносимый вклад,	Ожидания, интерес
	влияние	

Инвесторы, включая участников Товарищества, международные финансовые институты	Финансовые ресурсы (собственный капитал, заемные средства)	Рентабельность вложенных инвестиций, получение дохода, основного долга и вознаграждения
Работники, должностные лица	Человеческие ресурсы, лояльность	Высокая заработная плата, хорошие условия труда, профессиональное развитие
Профессиональные союзы	Содействие обеспечению социальной стабильности, регулированию	Соблюдение прав работников, хорошие условия труда
	трудовых отношений и разрешению конфликтов	
Клиенты	Финансовые ресурсы путем приобретения услуг Товарищества	Получение высококачественных, услуг по приемлемой цене
Поставщики	Поставка ресурсов (товаров, работ и услуг) для создания стоимости	Надежный рынок сбыта, постоянный платежеспособный покупатель
Местные сообщества, население в местах осуществления деятельности, общественные организации	Поддержка в местах осуществления деятельности; лояльность и поддержка местных властей; благосклонное отношение; сотрудничество	Создание дополнительных рабочих мест, развитие региона
Правительство, государственные органы, Парламент	Государственное регулирование.	Налоги, решение социальных задач

Товариществу следует принимать меры по налаживанию диалога и долгосрочного сотрудничества и управлять отношениями с заинтересованными сторонами.

37. Товарищество составляет карту заинтересованных сторон, с учетом рисков и ранжируя с учетом зависимости (прямой или косвенной), обязательств, ситуации (уделяя особое внимание зонам повышенного риска), влияния и различных перспектив.

Методы взаимодействия с заинтересованными сторонами включают, но не ограничиваются следующими методами:

Уровень взаимодействия	Методы взаимодействия
Консультации: двухстороннее взаимодействие; заинтересованные стороны отвечают на вопросы Товарищества и организаций	Опросники; фокус-группы; встречи с заинтересованными сторонами; публичные встречи; семинары; предоставление обратной связи посредством средств коммуникации; консультативные советы
Переговоры	Коллективные переговоры на основе принципов социального партнерства
Вовлеченность: Двухстороннее или многостороннее взаимодействие; наращивание опыта и знаний со всех сторон, заинтересованные стороны и организации действуют независимо	Многосторонние форумы; консультационные панели; процесс достижения консенсуса; процесс совместного принятия решений; фокус-группы; схемы предоставления обратной связи
Сотрудничество: Двухстороннее или многостороннее взаимодействие; совместное наращивание опыта и знаний, принятие решений и мер	Совместные проекты; совместные предприятия; партнерство; совместные инициативы заинтересованных сторон
Предоставление полномочий заинтересованные стороны (если применимо) принимают участие в управлении	Интеграция вопросов взаимодействия с заинтересованными сторонами в управление, стратегию и операционную деятельность

38. Товарищество обеспечивают согласованность своих экономических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде.

Экономическая составляющая заключается в рентабельности деятельности Товарищества, обеспечении интересов участников Товарищества и инвесторов, повышении эффективности процессов.

Социальная составляющая ориентирована на принципы социальной ответственности, которые в числе прочего включают обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников, справедливое вознаграждение и соблюдение прав работников, индивидуальное развитие персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест, спонсорство и благотворительность.

Товарищество осуществляет подбор работников на основе прозрачных конкурсных процедур в соответствии с его внутренними документами.

Международные стандарты приводят следующую классификацию категорий и аспектов устойчивого развития:

Категория	Аспекты
------------------	----------------

Экономическая	Экономическая результативность; присутствие на рынках; непрямые экономические воздействия; практики закупок
Социальная	Права человека включают, в том числе, недопущение дискриминации, свободу ассоциации и ведения коллективных переговоров, детский труд, принудительный или обязательный труд, практику обеспечения безопасности, права коренных и малочисленных народов, оценку соблюдения поставщиками прав человека, механизмы подачи жалоб на улучшение прав человека.
	Местные сообщества, противодействие коррупции, государственную политику, не препятствование конкуренции, соответствие требованиям, оценку воздействия поставщиков на Товарищества, механизмы подачи жалоб на воздействие на Товарищество.

39. Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этичное поведение, соблюдение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов.

Под принципами необходимо понимать следующее:

1) открытость - мы открыты к встречам, обсуждениям и диалогу; мы стремимся к построению долгосрочного сотрудничества с заинтересованными сторонами, основанного на учете взаимных интересов, соблюдении прав и баланса между интересами Товарищества, его дочерних организаций и заинтересованных сторон;

2) прозрачность - наши решения и действия должны быть ясными и прозрачными для заинтересованных сторон. Мы своевременно раскрываем предусмотренную законодательством и нашими документами информацию, с учетом норм по защите конфиденциальной информации;

3) этичное поведение - в основе наших решений и действий наши ценности, такие как уважение, честность, открытость, командный дух и доверие, добросовестность и справедливость;

4) уважение - мы уважаем права и интересы заинтересованных сторон, которые следуют из законодательства, заключенных договоров, или опосредованно в рамках деловых взаимоотношений;

5) законность - наши решения, действия и поведение соответствуют законодательству Республики Казахстан и решениям органов Товарищества;

6) соблюдение прав человека - мы соблюдаем и способствуем соблюдению прав человека, предусмотренных Конституцией Республики Казахстан, законами Республики Казахстан и международными документами; мы категорически не приемлем и запрещаем использование детского труда; наши работники наша главная ценность и основной ресурс, от уровня их профессионализма и безопасности напрямую зависят результаты нашей

деятельности. Поэтому мы привлекаем на открытой и прозрачной основе профессиональных кандидатов с рынка труда и развиваем своих работников на основе принципа меритократии; обеспечиваем безопасность и охрану труда наших работников; проводим оздоровительные программы и оказываем социальную поддержку работникам; создаем эффективную систему мотивации и развития работников; развиваем корпоративную культуру;

7) нетерпимость к коррупции - коррупция разрушает стоимость, которую создает наше Товарищество для наших участников, инвесторов, иных заинтересованных сторон и общества в целом; мы объявляем нетерпимость к коррупции в любых ее проявлениях во взаимодействии со всеми заинтересованными сторонами. Должностные лица и работники, вовлеченные в коррупционные дела, подлежат увольнению и привлечению к ответственности в порядке, предусмотренном законами; системы внутреннего контроля в Товариществе включают в том числе меры, направленные на недопущение, предотвращение и выявление коррупционных правонарушений; Товариществу следует развивать диалог с заинтересованными сторонами, чтобы повышать их информированность в борьбе с коррупцией;

8) недопустимость конфликта интересов - серьезные нарушения, связанные с конфликтом интересов, могут нанести ущерб репутации Товарищества и подорвать доверие к ним со стороны Участников Товарищества и иных заинтересованных сторон; личные интересы должностного лица или работника не должны оказывать влияния на беспристрастное выполнение ими своих должностных, функциональных обязанностей; в отношениях с партнерами репутации Товарищества, рассчитывая на установление и сохранение фидуциарных отношений, при которых стороны обязаны действовать по отношению друг к другу максимально честно, добросовестно, справедливо и лояльно, предпринимают меры к предупреждению, выявлению и исключению конфликта интересов;

9) личный пример - каждый из нас ежедневно в своих действиях, поведении и при принятии решений способствует внедрению принципов устойчивого развития; должностные лица и работники, занимающие управленческие позиции, своим личным примером должны мотивировать к внедрению принципов устойчивого развития.

40. В Товариществе следует выстроить систему управления в области устойчивого развития, которая включает, но не ограничивается, следующими элементами:

- 1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Наблюдательного совета, исполнительного органа и работников;
- 2) анализ внутренней и внешней ситуации (экономика, социальные вопросы);
- 3) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической;
- 4) построение карты заинтересованных сторон;
- 5) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами,

инвестиции, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений;

б) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития;

7) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.

Наблюдательный совет и Правление Товарищества обеспечивают формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение.

Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие.

41. Товариществом разрабатываются планы мероприятий в области устойчивого развития посредством:

1) тщательного, глубокого и продуманного анализа текущей ситуации по трем основным сферам: экономической, экологической и социальной; при проведении данного анализа важным является достоверность, своевременность и качество информации;

2) определения рисков в области устойчивого развития; риски распределяются в соответствии с тремя направлениями устойчивого развития, могут также влиять на смежные направления и захватывать другие риски. Для определения рисков проводится анализ как внутренних, так и внешних факторов воздействия на Товарищество;

3) определения заинтересованных сторон и их влияния на деятельность;

4) определения целей, а также по возможности целевых показателей, мероприятий по улучшению и совершенствованию деятельности по трем составляющим, ответственных лиц, необходимых ресурсов и сроков исполнения;

5) регулярного мониторинга и оценки реализации целей, мероприятий достижения целевых показателей;

б) систематизированного и конструктивного взаимодействия с заинтересованными сторонами, получения обратной связи;

7) реализации сформированного плана;

8) постоянного мониторинга и регулярной отчетности;

9) анализа и оценки результативности плана, подведения итогов и принятия корректирующих и улучшающих мер.

Устойчивое развитие рекомендуется интегрировать в:

1) систему управления;

2) стратегию развития;

3) ключевые процессы, включая управление рисками, планирование (долгосрочный (стратегия), среднесрочный (5-летний план развития) и краткосрочный (годовой бюджет) периоды), отчетность, управление рисками, управление человеческими ресурсами, инвестиции, операционная деятельность и другие, а также в процессы принятия решений на всех уровнях

начиная от органов (Общего собрания участников, Наблюдательный совет, Правление), и завершая рядовыми работниками.

42. В системе управления в области устойчивого развития необходимо четко определить и закрепить роли, компетенции, ответственность каждого органа и всех работников за реализацию принципов, стандартов и соответствующих политик, и планов в области устойчивого развития.

Наблюдательный совет осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением устойчивого развития. Правление Товарищества формирует соответствующий план мероприятий.

В Товариществе на постоянной основе проводятся программы обучения и повышения квалификации. Обучение является постоянным элементом во внедрении устойчивого развития. Должностные лица Товарищества способствуют вовлеченности сотрудников в устойчивом развитии на основе понимания и приверженности принципам устойчивого развития и изменения культуры, поведения при ведении деятельности и выполнения обязанностей. В Товариществе на ежегодной основе проводятся исследования по вовлеченности и удовлетворенности работников.

43. Выгоды от внедрения принципов устойчивого развития включают:

- 1) привлечение инвестиций в мировой практике при определении инвестиционной привлекательности инвесторами учитывается эффективность в области устойчивого развития;

- 2) повышение управленческой эффективности и минимизация рисков — интеграция экологических и социальных аспектов в процесс принятия управленческих решений позволяет расширить горизонты планирования и учитывать более разносторонний спектр рисков и возможностей, что создает предпосылки для устойчивого развития бизнеса;

- 2) повышение эффективности внедрение высокопроизводительных и ресурсоэффективных технологий позволяет создавать инновационные продукты и услуги, увеличивая при этом свою конкурентоспособность и эффективность;

- 4) укрепление репутации улучшение корпоративного имиджа является наиболее очевидным результатом деятельности в области устойчивого развития, что повышает ценность бренда и формирует кредит доверия, а также оказывает положительное влияние на качество взаимодействия с деловыми партнерами;

- 5) повышение лояльности со стороны внутренних и внешних заинтересованных сторон создание привлекательных условий труда, возможностей для профессионального и карьерного роста позволяет привлекать и удерживать перспективных квалифицированных специалистов; построение эффективного диалога с заинтересованными сторонами способствует формированию позитивной среды вокруг деятельности Товарищества, что способствует повышению эффективности деятельности за счет понимания и поддержки со стороны клиентов, Участников Товарищества, инвесторов, государственных органов, местного населения, общественных организаций.

44. Товариществу следует обсуждать включение и соблюдение принципов и стандартов устойчивого развития в соответствующие контракты (соглашения, договоры) с партнерами. Рекомендуются принимать с партнерами комплексные меры по внедрению принципов и стандартов устойчивого развития.

Если Товарищество выявляет риск, связанный с оказанием партнерами негативного воздействия на экономику и общество, то Товарищество принимает меры, направленные на прекращение или предупреждение такого воздействия.

В случае непринятия или ненадлежащего выполнения партнером принципов и стандартов устойчивого развития, следует принимать во внимание важность данного партнера для Товарищества и существуют ли меры воздействия на него и возможность его замены.

Глава 7. Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов

Параграф 1. Регулирование корпоративных конфликтов

45. Члены Наблюдательного совета и Правления Товарищества, равно как и работники Товарищества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах участников и Товарищества, избегая конфликтов.

В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Товарищества и заинтересованных сторон. При этом, должностным лицам Товарищества следует своевременно сообщать секретарю Наблюдательного совета о наличии (возникновении) конфликта.

Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов и четкую координацию действий всех органов Товарищества.

46. Корпоративные конфликты при содействии секретаря Наблюдательного совета рассматриваются Председателем Наблюдательного совета.

47. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы затрагивает конфликт или может затронуть, не принимают участия в его урегулировании.

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

48. Наблюдательный совет утверждает и периодически пересматривает политику и правила урегулирования корпоративных

конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Товарищества и Общего собрания участников.

49. Наблюдательный совет осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на секретаря Наблюдательного совета возлагаются обязанности по обеспечению максимально возможной информированности Наблюдательного совета о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.

Наблюдательный совет рассматривает отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Правления (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа).

Параграф 2. Регулирование конфликта интересов

50. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника Товарищества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.

Серьезные нарушения, связанные с конфликтом интересов, могут нанести ущерб репутации Товарищества и подорвать доверие к ней со стороны Участников Товарищества и иных заинтересованных сторон. Личные интересы должностного лица или работника не должны оказывать влияния на беспристрастное выполнение своих должностных, функциональных обязанностей.

51. Всем работникам Товарищества рекомендуется вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

Следует внедрить механизмы, которые помогут избежать конфликта интересов, препятствующих объективному выполнению Наблюдательного совета своих обязанностей.

Глава 8. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества

53. В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Товарищества своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества, а также информацию о всех важных аспектах своей деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.

54. Для обеспечения системности раскрытия информации в Товариществе утверждаются внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, перечень информации, раскрываемой заинтересованным лицам, сроки, порядок, способ, форму раскрытия информации, ответственных должностных лиц и работников с указанием их функций, и обязанностей, а также другие положения, регулирующие процессы раскрытия информации.

С целью защиты информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, Товарищество в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Товарищества определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации. Товарищество определяет круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности. Лица, незаконными методами получившие, раскрывшие или использовавшие информацию, составляющую коммерческую и служебную тайну, обязаны возместить причиненный ущерб и несут ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан.

В Товариществе следует осуществлять контроль за раскрытием информации заинтересованным сторонам.

55. Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для пользования навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Товарищества. Рекомендуется, чтобы информация размещалась в отдельных тематических разделах интернет-ресурса.

Актуализация интернет-ресурса осуществляется по мере необходимости, но не реже одного раза в неделю. В Товариществе на регулярной основе следует осуществлять контроль полноты и актуальности информации, размещенной на интернет-ресурсе, а также соответствия данной информации, размещенной на государственном, русском, английской версиях интернет-ресурса. В этих целях закрепляются ответственные лица (структурное подразделение), отвечающие за полноту и актуальность информации на интернет-ресурсе.

56. На интернет-ресурсе рекомендуется размещать следующую минимальную информацию:

1) общую информацию о Товариществе, включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе;

2) о стратегии развития и/или плане развития (как минимум, стратегические цели); приоритетные направления деятельности;

3) Устав и внутренние документы Товарищества, регулирующие деятельность органов, секретаря Наблюдательного совета;

4) о членах Наблюдательного совета, включая следующие сведения: фотография (по согласованию с членом Наблюдательного совета, фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, статус члена Наблюдательного совета (независимый член, представитель Участников Товарищества), указание функций члена Наблюдательного совета, или исполнение функций Председателя Наблюдательного совета, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, основное место работы и другие занимаемые в настоящее время

должности, профессиональная квалификация, дата первого избрания в Наблюдательном совете и дата избрания в действующий Наблюдательный совет;

5) о членах Правления, включая следующие сведения: фотография, фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, должность и выполняемые функции, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, профессиональная квалификация, должности, занимаемые по совместительству, количество и доля принадлежащих акций аффилированных организаций;

6) о финансовой отчетности;

7) годовых отчетах;

8) о внешнем аудиторе;

9) о новостях и пресс-релизах.

57. Товариществу следует готовить годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и лучшей практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается общим собранием участников.

Годовой отчет является одним из ключевых источников информации для заинтересованных сторон. Годовой отчет должен быть хорошо структурирован и визуально удобен для восприятия, а также публиковаться на казахском, русском и английском языках (при необходимости).

58. Требования к содержанию годового отчета минимально предполагают наличие следующей информации:

1) обращение Председателя Наблюдательного совета;

2) обращение Председателя Правления;

3) о Товариществе: общие сведения; о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: сведения об Участниках Товарищества, порядок распоряжения правами собственности; миссия; стратегия развития, результаты ее реализации; обзор рынка и положение на рынке;

4) результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год: обзор и анализ деятельности относительно поставленных задач; операционные и финансовые показатели деятельности; основные существенные события и достижения; информация о существенных сделках; любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые/полученные от государства и любые обязательства перед государством и обществом, принятые на себя Товариществом (если не раскрывается в соответствии с МСФО);

5) структура активов, включая дочерние организации всех уровней, обзор, основные итоги их финансовой и производственной деятельности;

6) цели и планы на будущие периоды;

7) основные факторы риска и система управления рисками;

8) корпоративное управление: структура корпоративного управления; состав Участников Товарищества; состав Наблюдательного совета, включая квалификацию, процесс отбора, в том числе о независимых

членах с указанием критериев определения их независимости; отчет о деятельности Наблюдательного совета, в котором отражаются итоги деятельности Наблюдательного совета за отчетный период, существенные события, рассмотренные вопросы, количество заседаний, форма заседаний, посещаемость; информация о соответствии практики корпоративного управления принципам настоящего Кодекса, а при ее несоответствии пояснения о причинах несоблюдения каждого из принципов; состав Правления Товарищества; отчет о деятельности Правления; политика вознаграждения должностных лиц;

9) устойчивое развитие;

10) заключение аудитора и финансовая отчетность с примечаниями;

11) в аналитических показателях и данных, включаемых в годовой отчет, следует отражать сравнительный анализ и достигнутый прогресс (регресс) по отношению к предыдущему периоду (сравнение со значениями аналогичных показателей, указанных в прошлом годовом отчете). В целях сравнения показателей с компаниями международного уровня, действующими в аналогичной отрасли, рекомендуется публикация показателей деятельности, которые позволят провести отраслевой бенчмаркинг-анализ.

Глава 9. Наблюдательный совет

59. Наблюдательный совет является органом управления, обеспечивающим стратегическое руководство Товарищества и контроль за деятельностью Правления.

Наблюдательный совет обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Участниками Товарищества, а также внедрение всех положений настоящего Кодекса.

Наблюдательный совет осуществляет свои функции в соответствии с законодательством Республики Казахстан, уставом Товарищества, настоящим Кодексом, Положением о Наблюдательном совете и иными внутренними документами Товарищества. При этом, Наблюдательный совет уделяет особое внимание вопросам по:

1) определению Стратегии развития (направления и результаты);

2) постановке и мониторингу КПД, устанавливаемых в Стратегии развития и/или Плана развития;

3) 3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками, внутреннего контроля и аудита;

4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Наблюдательного совета;

5) избранию (переизбранию), вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа;

б) корпоративному управлению;

7) соблюдению в Товариществе положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Товарищества в области деловой этики (Кодекса деловой этики).

60. Членам Наблюдательного совета следует добросовестно выполнять свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаться следующих принципов:

1) действовать в пределах своих полномочий члены Наблюдательного совета принимают решения и действуют в пределах своих полномочий, закрепленных в законе Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» и уставе Товарищества;

2) уделять достаточно времени для участия на заседаниях Наблюдательного совета и подготовки к ним;

3) способствовать достижению рентабельности деятельности Товарищества члены Наблюдательного совета действуют в интересах Товарищества; влияние решений и действий членов Наблюдательного совета возможно определить посредством следующих вопросов: каковы последствия решения/действия в долгосрочном периоде; каково влияние деятельности организации на общество; влияние на репутацию Товарищества и высокие стандарты деловой этики; влияние на интересы заинтересованных сторон (данный перечень вопросов является минимально необходимым, но не исчерпывающим);

4) поддерживать высокие стандарты деловой этики члены Наблюдательного совета должны в своих действиях, решениях и поведении соответствовать высоким стандартам деловой этики и быть примером (образцом) для работников Товарищества;

5) не допускать конфликта интересов члены Наблюдательного совета не допускают возникновения ситуаций, при которых их личная заинтересованность может повлиять на надлежащее выполнение ими обязанностей члена Наблюдательного совета; в случае возникновения ситуаций с конфликтами интересов, которые влияют или потенциально могут повлиять на беспристрастное принятие решений, члены Наблюдательного совета должны заблаговременно уведомлять об этом председателя Наблюдательного совета и не принимать участия в обсуждении и принятии таких решений; данное требование относится и к другим действиям члена Наблюдательного совета, которые прямо или косвенно могут повлиять на надлежащее исполнение обязанностей члена Наблюдательного совета .

6) действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью - членам Наблюдательного совета рекомендуется на постоянной основе повышать свои знания в части компетенций Наблюдательного совета и выполнения своих обязанностей в Наблюдательном совете, включая такие направления как законодательство, корпоративное управление, управление рисками, финансы и аудит, устойчивое развитие, знания отрасли и специфики деятельности Товарищества; в целях понимания актуальных вопросов деятельности Товарищества члены Наблюдательного совета регулярно посещают ключевые объекты Товарищества и проводят встречи с работниками.

61. Ответственность Наблюдательного совета за обеспечение своей деятельности, выполнение своих функций и обязанностей, в том числе по определению стратегических направлений деятельности Товарищества, постановку четких задач и конкретных, измеримых (оцифрованных) КПД и ответственность Правления Товарищества за операционную (текущую) деятельность Товарищества, в том числе четкое выполнение поставленных задач и достижение установленных КПД должна быть четко разделена и закреплена в соответствующих внутренних документах Товарищества.

Члены Наблюдательного совета несут персональную ответственность за выполнение своих обязанностей, включая фидуциарные обязанности и принимаемые решения, эффективность своей деятельности, действие и/или бездействие. При наличии разных мнений Председатель Наблюдательного совета обеспечивает рассмотрение всех приемлемых вариантов и предложений, которые высказываются отдельными членами Наблюдательного совета, чтобы принять решение, отвечающее интересам Товарищества.

Наблюдательный совет ежегодно в рамках годового отчета Товарищества отчитывается в обобщенном виде о соблюдении норм настоящего Кодекса. Наблюдательный совет обеспечивает внедрение механизмов, которые помогут избежать конфликт интересов, препятствующий объективному выполнению Наблюдательным советом своих обязанностей, и ограничить политическое вмешательство в процессы Наблюдательного совета.

62. В Наблюдательном совете следует соблюдать баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Товарищества.

63. Состав Наблюдательного совета Товарищества формируется из числа Участников Товарищества, а также независимых членов, в составе не менее 3-х и не более 7-ми человек (включая Председателя Наблюдательного совета), при этом число независимых членов Наблюдательного совета не может быть более 3-х человек.

Участники Товарищества избирают членов Наблюдательного совета на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Наблюдательного совета или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Наблюдательного совета Товарищества.

Срок полномочий Наблюдательного совета составляет пять лет. Срок полномочий членов Наблюдательного совета совпадает со сроком полномочий всего Наблюдательного совета и истекает на момент принятия Участниками Товарищества решения по избранию нового состава Наблюдательного совета. Участники Товарищества вправе досрочно прекратить полномочия всех или отдельных членов Наблюдательного совета.

При отборе кандидатов в состав Наблюдательного совета во внимание принимаются:

- 1) опыт работы на руководящих должностях;
- 2) опыт работы в качестве члена Наблюдательного совета;

- 3) стаж работы;
- 4) образование, специальность, включая наличие международных сертификатов;
- 5) наличие компетенций по направлениям и отраслям (отрасли могут меняться в зависимости от портфеля активов);
- 6) деловая репутация;
- 7) наличие прямого или потенциального конфликта интересов.

Количественный состав Наблюдательного совета определяется Участниками Товарищества. Состав Наблюдательного совета устанавливается индивидуально с учетом масштабов деятельности, текущих задач, стратегии развития и/или плана развития и финансовых возможностей.

Состав Наблюдательного совета должен быть сбалансированным, что означает сочетание членов Наблюдательного совета (представителей Участников Товарищества, независимых членов, руководителя исполнительного органа), обеспечивающее принятие решений в интересах Товарищества и поставленных перед ним задач развития экономики.

Не может быть избрано на должность члена Наблюдательного совета лицо:

- 1) не имеющее высшего образования;
- 2) не имеющее безупречной деловой репутации;
- 3) ранее являвшееся руководителем, членом органа управления, руководителем, членом исполнительного органа, главным бухгалтером финансовой организации, руководителем или заместителем руководителя филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан, крупным участником - физическим лицом, руководителем крупного участника (банковского холдинга) - юридического лица финансовой организации в период не более чем за один год до принятия уполномоченным органом решения об отнесении банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан к категории неплатежеспособных банков, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, консервации страховой (перестраховочной) организации либо принудительном выкупе ее акций, лишении лицензии финансовой организации, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан, повлекших их ликвидацию и (или) прекращение осуществления деятельности на финансовом рынке, либо вступления в законную силу решения суда о принудительной ликвидации финансовой организации или признании ее банкротом в установленном законодательством Республики Казахстан порядке, либо вступления в законную силу решения суда о принудительном прекращении деятельности филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан в случаях, установленных законами Республики Казахстан.

Указанное требование применяется в течение пяти лет после принятия уполномоченным органом решения об отнесении банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан к категории неплатежеспособных банков, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, консервации страховой (перестраховочной) организации либо принудительном выкупе ее акций, лишении лицензии финансовой организации, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан, повлекших их ликвидацию и (или) прекращение осуществления деятельности на финансовом рынке, либо вступления в законную силу решения суда о принудительной ликвидации финансовой организации или признании ее банкротом в установленном законодательством Республики Казахстан порядке, либо вступления в законную силу решения суда о принудительном прекращении деятельности филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан в случаях, установленных законами Республики Казахстан;

4) у которого было отозвано согласие на назначение (избрание) на должность руководящего работника в данной и (или) иной финансовой организации, данном и (или) ином филиале банка-нерезидента Республики Казахстан, филиале страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан, филиале страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан. Указанное требование применяется в течение последних двенадцати последовательных месяцев после принятия уполномоченным органом решения об отзыве согласия на назначение (избрание) на должность руководящего работника;

5) совершившее коррупционное преступление либо подвергнутое административному взысканию до даты назначения (избрания) за совершение коррупционного правонарушения;

б) ранее являвшееся руководителем, членом органа управления, руководителем, членом исполнительного органа, главным бухгалтером финансовой организации, крупным участником (крупным акционером) - физическим лицом, руководителем, членом органа управления, руководителем, членом исполнительного органа, главным бухгалтером крупного участника (крупного акционера) - юридического лица-эмитента, допустившего дефолт по выплате купонного вознаграждения по выпущенным эмиссионным ценным бумагам в течение четырех и более последовательных периодов, либо сумма задолженности которого по выплате купонного вознаграждения по выпущенным эмиссионным ценным бумагам, по которым был допущен дефолт, составляет четырехкратный и (или) более размер купонного вознаграждения, либо размер дефолта по выплате основного долга по выпущенным эмиссионным ценным бумагам составляет сумму, в десятикратный раз превышающую размер месячного расчетного показателя, установленный законом о республиканском бюджете на дату

выплаты. Указанное требование применяется в течение пяти лет с момента возникновения обстоятельств, предусмотренных настоящим подпунктом.

64. В составе Наблюдательного совета обязательно присутствие и участие независимых членов. Не менее одной трети числа членов Наблюдательного совета Товарищества должны быть независимые члены.

Одно и то же лицо не может избираться в качестве независимого члена в Наблюдательном совете более трех раз подряд.

Независимые члены Наблюдательного совета должны быть свободны от каких-либо материальных интересов или отношений с Товариществом, его управлением или его собственности, которые могли бы поставить под угрозу осуществление объективного суждения.

Независимым членом признается лицо, которое обладает достаточным профессионализмом и самостоятельностью, чтобы принимать независимые и объективные решения, свободные от влияния Участников Товарищества, исполнительного органа и прочих заинтересованных сторон.

Требования к независимым членам устанавливаются в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Независимые члены активно участвуют в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов (подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, заключение сделок, в отношении которых имеется заинтересованность, выдвижение кандидатов в состав Правления, установление вознаграждения членам правления).

Независимый член следит за возможной утерей статуса независимости и должен заблаговременно уведомлять Председателя Наблюдательного совета в случае наличия таких ситуаций. В случае наличия обстоятельств, влияющих на независимость члена Наблюдательного совета, Председатель Наблюдательного совета незамедлительно доводит данную информацию до сведения Участников Товарищества для принятия соответствующего решения.

65. Отношения между независимыми членами и Товариществом оформляются с учетом требований законодательства Республики Казахстан, положений настоящего Кодекса и внутренних документов Товарищества.

В договорах между независимыми членами и Товариществом необходимо указывать права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а также обязательства независимых членов Наблюдательного совета по соблюдению положений настоящего Кодекса, в том числе уделять достаточное количество времени для выполнения возлагаемых на них функций, о неразглашении внутренней информации о Товариществе после прекращения его деятельности на срок, установленный Наблюдательным советом и дополнительные обязательства, обусловленные требованиями к статусу и функциям независимых членов (в части своевременного заявления об утрате независимости и другие).

В договорах могут устанавливаться сроки выполнения членами Наблюдательного совета отдельных обязанностей.

Товариществу необходимо обеспечить наличие планов преемственности членов Наблюдательного совета для поддержания непрерывности деятельности и обновления состава Наблюдательного совета.

Наблюдательный совет утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Наблюдательного совета и программу профессионального развития, при необходимости. Секретарь Наблюдательного совета обеспечивает реализацию данной программы.

Члены Наблюдательного совета, избранные впервые, после своего назначения проходят программу введения в должность. В процессе введения в должность члены Наблюдательного совета знакомятся со своими правами и обязанностями, ключевыми аспектами деятельности и документами Товарищества, в том числе, связанными с наибольшими рисками.

66. Председатель Наблюдательного совета отвечает за общее руководство Наблюдательного совета, обеспечивает полную и эффективную реализацию Наблюдательного совета его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Наблюдательного совета, Участниками Товарищества и Правлением Товарищества.

Председателю Наблюдательного совета следует стремиться к созданию единой команды профессионалов, настроенных на достижение рентабельности деятельности и устойчивое развитие Товарищества, умеющих своевременно и на должном профессиональном уровне реагировать на внутренние и внешние вызовы.

Роли и функции Председателя Наблюдательного совета и Председателя Правления Товарищества следует четко разделять и закреплять во внутренних документах Товарищества. Председатель Правления не может быть избран членом Наблюдательного совета Товарищества.

Ключевые функции Председателя Наблюдательного совета включают:

1) планирование заседаний Наблюдательного совета и формирование повестки;

2) обеспечение своевременного получения членами Наблюдательного совета полной и актуальной информации для принятия решений;

3) обеспечение сосредоточения внимания Наблюдательного совета на рассмотрении стратегических вопросов и минимизации вопросов текущего (операционного) характера, подлежащих рассмотрению Наблюдательным советом;

4) обеспечение максимальной результативности проведения заседаний Наблюдательного совета посредством выделения достаточного времени для обсуждений, всестороннего и глубокого рассмотрения вопросов повестки дня, стимулирования открытых обсуждений, достижения согласованных решений;

5) обеспечение мониторинга и надзора надлежащего исполнения принятых решений Наблюдательного совета и Участников Товарищества;

в случае возникновения корпоративных конфликтов принятие мер по их разрешению и минимизации негативного влияния на деятельность

Товарищества, и своевременное информирование Участников Товарищества, в случае невозможности решения таких ситуаций собственными силами. **Параграф 1. Вознаграждение членов Наблюдательного совета**

68. Уровень вознаграждения членов Наблюдательного совета рекомендуется установить в размере, достаточном для привлечения и мотивирования каждого члена Наблюдательного совета такого уровня, который требуется для успешного управления Товариществом. Участники Товарищества определяют размер и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам и председателю Наблюдательного совета. При этом, условия вознаграждения независимых членов отражаются в договорах, заключаемых с ними, и/или при необходимости, во внутреннем документе Товарищества.

Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.

Вознаграждение должно справедливо отражать ожидаемый вклад члена Наблюдательного совета в повышение эффективности всего Наблюдательного совета и деятельности Товарищества.

При установлении размера вознаграждения члена Наблюдательного совета принимаются во внимание обязанности членов Наблюдательного совета, масштабы деятельности Товарищества, долгосрочные цели и задачи, определяемые стратегией развития, сложность вопросов, рассматриваемых Наблюдательным советом и, при необходимости, уровень вознаграждения в аналогичных компаниях частного сектора (бенчмаркинг, обзор вознаграждений).

Членам Наблюдательного совета выплачивается фиксированное вознаграждение и производится возмещение расходов, связанных с их деятельностью в Товарищества, в порядке, определенном общим собранием участников Товарищества. Вознаграждение члена Наблюдательного совета не должно включать опционы или другие элементы, связанные с результатами деятельности Товарищества.

Параграф 2. Организация деятельности Наблюдательного совета

68. Наблюдательный совет созывается по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал по инициативе: Председателя Наблюдательного совета, Правления Товарищества, либо по требованию:

- 1) любого члена Наблюдательного совета;
- 2) аудиторской организации, осуществляющей аудит Товарищества; 3) любого из участников Товарищества.

Требование о созыве заседания Наблюдательного совета предъявляется Председателю Наблюдательного совета посредством направления соответствующего письменного сообщения, содержащего предлагаемую повестку дня заседания Наблюдательного совета.

В случае отказа Председателя Наблюдательного совета в созыве заседания инициатор вправе обратиться с указанным требованием Правлению Товарищества, которое обязано созвать заседание Наблюдательного совета.

Заседание Наблюдательного совета должно быть созвано председателем Наблюдательного совета или Правлением Товарищества не позднее 7 (семь) рабочих дней со дня поступления требования о созыве.

Заседание Наблюдательного совета проводится с обязательным приглашением лица, предъявившего указанное требование.

Решения Наблюдательного совета принимаются простым большинством голосов членов Наблюдательного совета, участвующих в заседании. В случае равенства голосов, голос Председателя Наблюдательного совета является решающим.

Заочное проведение заседания Наблюдательного совета Товарищества возможно по решению Председателя Наблюдательного совета.

Параграф 3. Порядок проведения и принятия решений на заседании Наблюдательного совета

69, Кворум для проведения заседания Наблюдательного совета Товарищества составляет не менее двух третей от общего числа членов Наблюдательного совета. При определении кворума и результатов голосования учитывается письменное мнение члена Наблюдательного совета, отсутствующего на заседании Наблюдательного совета. Перед каждым заседанием секретарь Наблюдательного совета отмечает членов Наблюдательного совета, прибывших на заседание.

Решение посредством заочного голосования признается принятым при наличии кворума в полученных в установленный срок бюллетенях.

Копии решений заочных заседаний Наблюдательного совета с бюллетенями заочного голосования рассылаются секретарем Наблюдательного совета всем членам Наблюдательного совета.

При отсутствии кворума Председатель Наблюдательного совета устанавливает новую дату проведения заседания Наблюдательного совета.

70. Рассмотрение вопросов повестки дня на заседании Наблюдательного совета осуществляется в следующем порядке:

- 1) заслушивается доклад лица, ответственного за подготовку вопроса;
- 2) заслушивается содокладчик, при наличии;
- 3) члены Наблюдательного совета задают вопросы докладчикам, а также иным присутствующим на заседании должностным лицам Товарищества (в случае заслушивания доклада);
- 4) члены Наблюдательного совета выступают в прениях по докладу (приглашенные лица могут принимать участие в прениях по решению Председателя Наблюдательного совета);
- 5) оглашаются письменные предложения в отношении проекта решения, поступившие от членов Наблюдательного совета;

6) Председатель Наблюдательного совета на заседании Наблюдательного совета подводит итоги прений и формулирует поступившие предложения к проекту решения Наблюдательного совета;

7) осуществляется голосование и подсчет голосов по всем поступившим предложениям. Голосование может осуществляться как в отношении всего решения, так и по отдельным пунктам решения;

8) оглашаются итоги голосования;

9) членам Наблюдательного совета предоставляется возможность высказать (приложить к протоколу заседания Наблюдательного совета) свое особое мнение.

71. Участник прений в своем выступлении должен:

1) кратко отразить свою позицию по существу рассматриваемого вопроса;

2) сформулировать свое отношение к проекту решения Наблюдательного совета, предложенному докладчиком и иными членами Наблюдательного совета по результатам ознакомления с материалами по вопросу повестки дня;

3) сформулировать свои предложения к проекту решения по рассматриваемому вопросу.

72. Время для докладов, содокладов и заключительного слова устанавливается Председателем Наблюдательного совета по согласованию с докладчиками и содокладчиками.

В необходимых случаях Председатель Наблюдательного совета может с согласия большинства присутствующих на заседании членов Наблюдательного совета продлить или сократить время для выступления.

Председатель Наблюдательного совета предоставляет слово для выступления при устном обращении члена Наблюдательного совета. Председатель Наблюдательного совета имеет право взять слово для выступления в любое время.

73. На заседании Наблюдательного совета решения по рассматриваемым вопросам принимаются голосованием членов Наблюдательного совета, каждый из которых имеет один голос.

Голосование на заочном заседании осуществляется с использованием бюллетеней.

Подсчет голосов и подведение итогов голосования осуществляется секретарем Наблюдательного совета. Председатель Наблюдательного совета (лицо, председательствующее на заседании Наблюдательного совета) имеет решающий голос в случае равенства голосов членов Наблюдательного совета. Решения Наблюдательного совета принимаются простым большинством голосов членов Наблюдательного совета.

Передача голоса одним членом Наблюдательного совета другому члену Наблюдательного совета или третьему лицу не допускается.

74. При необходимости заседание Наблюдательного совета или рассмотрение вопроса, включенного в повестку дня заседания

Наблюдательного совета, может быть отложено (перенесено на новую дату) с согласия всех присутствующих членов Наблюдательного совета.

Параграф 4. Оценка деятельности Наблюдательного совета

75. По решению Участников Товарищества, Наблюдательный совет оценивается на ежегодной основе. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.

Оценка должна позволять определять вклад Наблюдательного совета и каждого из его членов в достижении стратегических задач развития Товарищества, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Наблюдательного совета.

Оценка является одним из основных инструментов повышения профессионализма Наблюдательного совета и его индивидуальных членов. Проведение оценки обязательно как для независимых членов, так и для представителей Участников Товарищества.

Проведение оценки должно соответствовать таким критериям, как регулярность, комплексность, непрерывность, реалистичность, конфиденциальность.

Процесс, сроки и порядок проведения оценки деятельности Наблюдательного совета следует четко регламентировать во внутренних документах Товарищества.

76. Оценка включает, но не ограничивается рассмотрением следующих вопросов:

- 1) оптимальность состава Наблюдательного совета (баланс навыков, опыта, разнообразие состава, объективность) в контексте стоящих задач перед Товариществом;
- 2) ясность понимания видения, стратегии, основных задач, проблем и ценностей Товарищества;
- 3) планы преемственности и развития;
- 4) функционирование Наблюдательного совета как единого органа, роли Наблюдательного совета и руководителя Правления в деятельности Товарищества;
- 5) эффективность взаимодействия Наблюдательного совета с Участниками Товарищества, правлением и должностными лицами Товарищества;
- 6) эффективность каждого из членов Наблюдательного совета;
- 7) качество информации и документов, предоставляемых Наблюдательному совету;
- 8) качество обсуждений на Наблюдательном совете,
- 9) эффективность деятельности секретаря Наблюдательного совета;
- 10) ясность в понимании процессов и компетенций;
- 11) процесс выявления и оценки рисков;

12) взаимодействие с Участниками Товарищества и иными заинтересованными сторонами.

77. Способами оценки являются самооценка или привлечение независимого консультанта для повышения качества оценки. Независимый внешний консультант привлекается не реже чем один раз в три года.

Результаты оценки могут служить основанием для переизбрания всего состава Наблюдательного совета или отдельного его члена, пересмотра состава Наблюдательного совета и размера вознаграждения членам Наблюдательного совета. В случае наличия серьезных недостатков в результатах деятельности отдельных членов Наблюдательного совета, Председателю Наблюдательного совета рекомендуется проводить консультации с Участниками Товарищества.

Наблюдательный совет в ежегодном годовом отчете отражает способ проведения оценки Наблюдательного совета и принятые меры по ее результатам.

78. Участники Товарищества могут провести оценку Наблюдательного совета самостоятельно или с привлечением независимого консультанта. Во внимание принимаются результаты оценки, проведенной самостоятельно Наблюдательным советом, результаты деятельности Товарищества, выполнение КПД и иные факторы.

Параграф 5. Секретарь Наблюдательного совета

79. В целях эффективной организации деятельности Наблюдательного совета и взаимодействия Правления с Участниками Товарищества, Наблюдательным советом назначается Секретарь Наблюдательного совета.

Наблюдательный совет принимает решение о назначении секретаря Наблюдательного совета, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности. Секретарь Наблюдательного совета подотчетен Наблюдательному совету и независим от Правления Товарищества. Основные обязанности секретаря Наблюдательного совета включают содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Наблюдательного совета, Участников Товарищества, выполнение роли советника для членов Наблюдательного совета по всем вопросам их деятельности и применения положений настоящего Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления в Товариществе. Секретарь Наблюдательного совета также осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав годового отчета Товарищества. В данном отчете следует отражать перечень принципов и положений Кодекса, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.

80. Основные функции секретаря Наблюдательного совета включают, но не ограничиваются следующими.

В части обеспечения деятельности Наблюдательного совета:

1) оказание помощи председателю Наблюдательного совета в формировании плана работы и повесток заседаний;

- 2) организация проведения заседаний Наблюдательного совета;
- 3) обеспечение получения членами Наблюдательного совета актуальной и своевременной информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня и в рамках компетенции Наблюдательного совета;
- 4) протоколирование заседаний Наблюдательного совета, обеспечение хранения протоколов, стенограмм, аудио-видео записей, материалов заседаний Наблюдательного совета;
- 5) консультирование членов Наблюдательного совета по вопросам законодательства Республики Казахстан, Устава Товарищества, настоящего Кодекса, внутренних документов, осуществление мониторинга происходящих изменений и своевременное информирование членов Наблюдательного совета;
- 6) организация введения в должность вновь избранных членов Наблюдательного совета;
- 7) организация обучения членов Наблюдательного совета и привлечения экспертов;
- 8) организация взаимодействия членов Наблюдательного совета с Правлением.

81. В части обеспечения взаимодействия с Участниками Товарищества секретарь Наблюдательного совета обеспечивает ежеквартальный мониторинг исполнения решений Участников Товарищества и предоставления информации на запросы Участников Товарищества на своевременной основе.

В части внедрения надлежащей практики корпоративного управления секретарь Наблюдательного совета обеспечивает:

- 1) мониторинг реализации и соблюдения принципов и положений настоящего Кодекса;
- 2) подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса;
- 3) выявление в рамках исполнения своих функций нарушений в части норм корпоративного управления, закрепленных законодательством, Уставом и другими документами Товарищества;
- 4) консультирование участников, должностных лиц, работников Товарищества по вопросам корпоративного управления;
- 5) мониторинг лучшей мировой практики в сфере корпоративного управления и внесение предложений по совершенствованию практики корпоративного управления в Товариществе.

82. В случае возникновения ситуаций с конфликтом интересов, секретарь Наблюдательного совета доводит данную информацию до сведения Председателя Наблюдательного совета.

83. Для профессионального исполнения своих обязанностей секретарю Наблюдательного совета следует обладать знаниями, опытом и квалификацией, безупречной деловой репутацией и пользоваться доверием Наблюдательного совета и Участников Товарищества.

На должность секретаря Наблюдательного совета назначается лицо, имеющее высшее образование, с не менее чем 2-летним опытом работы, и

практические знания в сфере корпоративного управления и корпоративного права.

В целях повышения эффективности подготовки и проведения заседаний Наблюдательного совета рекомендуется периодически обсуждать полноту и полезность предоставленных членам Наблюдательного совета материалов. Результаты данных обсуждений служат основанием для оценки эффективности деятельности секретаря Наблюдательного совета.

В отношении секретаря Наблюдательного совета в Товариществе разрабатывается программа введения в должность и планирования преемственности. Поиск и назначение секретаря Наблюдательного совета осуществляются на основе открытых и прозрачных процедур, закрепленных во внутренних документах Товарищества.

Секретарь Наблюдательного совета осуществляет свою деятельность на основе положения, утверждаемого Наблюдательным советом, в котором указываются функции, права и обязанности, порядок взаимодействия с органами Товарищества, квалификационные требования и другая информация.

84. Для выполнения своих функций секретарь Наблюдательного совета наделяется следующими полномочиями:

1) запрашивать и получать у органов, должностных лиц и работников Товарищества документы и информацию, необходимые для принятия решений на заседаниях Наблюдательного совета и решений Участников Товарищества;

2) принимать меры по организации заседаний Наблюдательного совета и по доведению до должностных лиц Товарищества информации о принятых решениях Наблюдательного совета и Участников Товарищества, а также последующему контролю их исполнения;

3) непосредственно взаимодействовать с Председателем и членами Наблюдательного совета, первым руководителем и членами Правления, работниками Товарищества, Участниками Товарищества.

Правление Товарищества оказывает секретарю Наблюдательного совета всестороннее содействие при исполнении им своих полномочий.

Глава 10. Правление

85. В Товариществе создается коллегиальный исполнительный орган - Правление. Председателю и членам Правления следует обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов, Председателю Правления также необходимо обладать высокими организаторскими способностями, работать в активном взаимодействии с участниками Товарищества и конструктивно выстраивать с ними диалог, Наблюдательным советом, работниками и другими заинтересованными сторонами.

86. Правление подотчетно Наблюдательному совету и осуществляет руководство ежедневной деятельностью Товарищества, несет ответственность за реализацию стратегии развития или плана развития и решений, принятых Наблюдательным советом и Участниками Товарищества.

87. Общее собрание участников Товарищества избирает Председателя и членов Правления, определяет сроки их полномочий. Наблюдательный совет Товарищества определяет размер должностного оклада, условия оплаты их труда и премирования.

Предложения по кандидатам, на избрание в состав Правления на рассмотрение Наблюдательного совета, вознаграждениям и социальным вопросам Правления вносит Председатель Правления. В случае отклонения Наблюдательным советом кандидата, предложенного руководителем Правления на одну и ту же вакантную должность в состав Правления во второй раз, право на внесение предложения по кандидату на данную вакантную должность переходит к Наблюдательному совету.

Общее собрание участников Товарищества может в любое время прекратить полномочия членов Правления.

Сроки полномочий Председателя и членов Правления совпадают со сроком полномочий Правления в целом.

Для повышения прозрачности процессов назначения и вознаграждения членов Правления Товарищества, Наблюдательному совету рекомендуется утвердить и строго соблюдать правила по назначениям, вознаграждениям, оценке и преемственности членов Правления Товарищества.

Не может быть избрано на должность члена Правления лицо:

- 1) не имеющее высшего образования;
- 2) не имеющее безупречной деловой репутации;
- 3) ранее являвшееся руководителем, членом органа управления, руководителем, членом исполнительного органа, главным бухгалтером финансовой организации, руководителем или заместителем руководителя филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан, крупным участником - физическим лицом, руководителем крупного участника (банковского холдинга) - юридического лица финансовой организации в период не более чем за один год до принятия уполномоченным органом решения об отнесении банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан к категории неплатежеспособных банков, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, консервации страховой (перестраховочной) организации либо принудительном выкупе ее акций, лишении лицензии финансовой организации, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан, повлекших их ликвидацию и (или) прекращение осуществления деятельности на финансовом рынке, либо вступления в законную силу решения суда о принудительной ликвидации финансовой организации или признании ее банкротом в установленном законодательством Республики Казахстан порядке, либо вступления в законную силу решения суда о принудительном прекращении деятельности филиала банка-нерезидента Республики Казахстан,

филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан в случаях, установленных законами Республики Казахстан.

Указанное требование применяется в течение пяти лет после принятия уполномоченным органом решения об отнесении банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан к категории неплатежеспособных банков, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, консервации страховой (перестраховочной) организации либо принудительном выкупе ее акций, лишения лицензии финансовой организации, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан, филиала страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан, повлекших их ликвидацию и (или) прекращение осуществления деятельности на финансовом рынке, либо вступления в законную силу решения суда о принудительной ликвидации финансовой организации или признании ее банкротом в установленном законодательством Республики Казахстан порядке, либо вступления в законную силу решения суда о принудительном прекращении деятельности филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, филиала страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан в случаях, установленных законами Республики Казахстан;

4) у которого было отозвано согласие на назначение (избрание) на должность руководящего работника в данной и (или) иной финансовой организации, данном и (или) ином филиале банка-нерезидента Республики Казахстан, филиале страховой (перестраховочной) организации-нерезидента Республики Казахстан, филиале страхового брокера-нерезидента Республики Казахстан. Указанное требование применяется в течение последних двенадцати последовательных месяцев после принятия уполномоченным органом решения об отзыве согласия на назначение (избрание) на должность руководящего работника;

5) совершившее коррупционное преступление либо подвергнутое административному взысканию до даты назначения (избрания) за совершение коррупционного правонарушения;

б) ранее являвшееся руководителем, членом органа управления, руководителем, членом исполнительного органа, главным бухгалтером финансовой организации, крупным участником (крупным акционером) - физическим лицом, руководителем, членом органа управления, руководителем, членом исполнительного органа, главным бухгалтером крупного участника (крупного акционера) - юридического лица-эмитента, допустившего дефолт по выплате купонного вознаграждения по выпущенным эмиссионным ценным бумагам в течение четырех и более последовательных периодов, либо сумма задолженности которого по выплате купонного вознаграждения по выпущенным эмиссионным ценным бумагам, по которым был допущен дефолт, составляет четырехкратный и (или) более размер купонного вознаграждения, либо размер дефолта по выплате основного долга по выпущенным эмиссионным ценным бумагам составляет сумму, в десятитысячекратный раз превышающую размер месячного расчетного

показателя, установленный законом о республиканском бюджете на дату выплаты. Указанное требование применяется в течение пяти лет с момента возникновения обстоятельств, предусмотренных настоящим подпунктом.

88. Правление под руководством Наблюдательного совета разрабатывает стратегию развития и/или план развития Товарищества.

Правление обеспечивает:

- 1) осуществление деятельности в соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Товарищества, решениями Общего собрания участников, Наблюдательного совета;
- 2) надлежащее управление рисками и внутренний контроль;
- 3) выделение ресурсов для реализации решений участников, Наблюдательного совета;
- 4) безопасность труда работников Товарищества;
- 5) создание атмосферы заинтересованности и лояльности работников Товарищества, развитие корпоративной культуры.

Наблюдательный совет осуществляет контроль над деятельностью Правления Товарищества. Контроль может быть реализован посредством предоставления Правлением регулярной отчетности Наблюдательному совету и заслушиванием Правления по вопросам исполнения среднесрочных планов развития и достигнутых результатов не реже одного раза в квартал.

89. Правлению следует проводить очные заседания и обсуждать вопросы реализации стратегии развития и/или плана развития, решений Общего собрания участников Товарищества, Наблюдательного совета и операционной деятельности. Заседания Правления рекомендуется проводить на регулярной основе. Случаи проведения заочных заседаний ограничены и определены в Уставе и внутренних документах Товарищества.

Правление формирует план работы на предстоящий год с перечнем вопросов до начала календарного года. Члены Правления заблаговременно обеспечиваются материалами к рассмотрению, надлежащего качества. При рассмотрении важных и сложных вопросов, таких как стратегии развития и/или планы развития, инвестиционные проекты, управление рисками может проводиться несколько заседаний.

При рассмотрении каждого вопроса отдельное обсуждение посвящается рискам, связанным с принятием/непринятием решения и их влияния на рентабельную деятельность Товарищества.

90. Председатель и члены Правления не допускают возникновения ситуации с конфликтом интересов. При возникновении конфликта интересов, они заблаговременно уведомляют об этом Наблюдательный совет либо Председателя Правления, о необходимости зафиксировать это письменно и не участвовать в принятии решения по вопросу.

91. Председатель и члены Правления могут занимать должности в других организациях только с одобрения Наблюдательного совета. Председатель Правления либо лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа, не вправе занимать должность руководителя

правления либо лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, другого юридического лица.

92. Правление обеспечивает создание оптимальной организационной структуры Товарищества.

Организационная структура должна быть направлена на:

- 1) эффективность принятия решений;
- 2) увеличение продуктивности Товарищества;
- 3) оперативность принятия решений;
- 4) организационную гибкость.

Отбор кандидатов на вакантные позиции Товарищества осуществляется на основе открытых и прозрачных конкурсных процедур. В Товариществе формируется пул работников кадрового резерва, из которого в последующем могут производиться назначения на руководящие должности среднего и высшего менеджмента. Работники проходят оценку на ежегодной основе.

Параграф 1. Оценка и вознаграждение членов Правления Товарищества

93. Председатель и члены Правления оцениваются Наблюдательным советом. Основным критерием оценки является достижение поставленных КПД.

Мотивационные КПД Председателя и членов Правления утверждаются Наблюдательным советом. Предложения в части мотивационных КПД членов Правления на рассмотрение Наблюдательного совета вносит Председатель Правления.

Результаты оценки оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий.

Оплата труда Председателя и членов Правления складывается из постоянной и переменной части. При установлении должностного оклада во внимание принимаются сложность выполняемых задач, персональные компетенции работника и его конкурентоспособность на рынке, вклад, вносимый данным лицом в развитие Товарищества, уровень должностных окладов в аналогичных компаниях, экономическая ситуация в Товариществе.

В случае досрочного расторжения трудового договора, вознаграждение выплачивается в соответствии с внутренними документами, утвержденными Наблюдательным советом.

Глава 11. Внешний аудит

С целью получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности, Товарищество может проводить аудит годовой финансовой отчетности за истекший год с привлечением внешнего аудитора (аудиторской организации) в соответствии с Уставом.

Правление несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации внешнему аудитору.

Глава 12. Взаимодействие с деловыми партнерами

94. Товарищество взаимодействует с деловыми партнерами (клиенты, инвесторы, рейтинговые агентства, консалтинговые компании и т.д.) на основе взаимной выгоды, уважения, доверия, честности и справедливости. Товарищество ведет дела только с надежными деловыми партнерами, которые занимаются законной деятельностью.

95. Товарищество выбирает поставщиков услуг/товаров преимущественно на конкурсной основе в соответствии с законодательством и внутренними документами Товарищества.

96. Товарищество добросовестно выполняет свои контрактные обязательства перед деловыми партнерами и требует того же от них.

97. Возникающие в процессе деятельности споры Товарищества всегда разрешает правовым путем, ведя переговоры и стремясь найти взаимоприемлемые компромиссы.

Глава 13. Заключительные положения

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

99. Товарищество стремится к внедрению положений настоящего Кодекса в своей деятельности.

100. Товарищество будет совершенствовать настоящий Кодекс с учетом изменений в законодательстве и появления новых стандартов корпоративного управления в международной и национальной практике, руководствуясь интересами Участников Товарищества, Товарищества и иных заинтересованных лиц.

101. Вопросы, не оговоренные в настоящем Кодексе, регулируются законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Товарищества.

102. Товариществом могут быть разработаны и приняты дополнительные внутренние документы, направленные на адаптацию и применение положений настоящего Кодекса.