

УТВЕРЖДЕН  
РЕШЕНИЕМ ЕДИНСТВЕННОГО  
АКЦИОНЕРА  
АО «МАРГАНЕЦ ЖАЙРЕМА» -  
РЕШЕНИЕ № [19] ЗАОЧНОГО  
ЗАСЕДАНИЯ СОВЕТА  
ДИРЕКТОРОВ  
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ЖАЙРЕМСКИЙ ГОРНО-  
ОБОГАТИТЕЛЬНЫЙ КОМБИНАТ»  
ОТ 30.11. 2018 ГОДА

Кодекс  
корпоративного управления  
Акционерного общества «Марганец Жайрема»  
(АО «Марганец Жайрема»)

## СОДЕРЖАНИЕ

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

## ВВЕДЕНИЕ

Настоящий Кодекс корпоративного управления (далее «**Кодекс**») является сводом правил и рекомендаций, которым АО «Марганец Жайрема» (далее «**Общество**») следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка.

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

Кодекс разработан в соответствии с положениями действующего законодательства Республики Казахстан, а также с учетом развивающейся в Казахстане практики корпоративного поведения, этических норм, потребностей и условий деятельности компаний на рынке капиталов на текущем этапе их развития.

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

### ГЛАВА 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

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

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

Основополагающими принципами корпоративного управления являются:

- 1) принцип защиты прав и интересов акционеров;
- 2) принцип эффективного управления Обществом Советом Директоров и исполнительным органом;
- 3) принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
- 4) принципы законности и этики;
- 5) принципы эффективной дивидендной политики;
- 6) принципы эффективной кадровой политики;
- 7) охрана окружающей среды;
- 8) политика регулирования корпоративных конфликтов.

Структура Корпоративного управления должна соответствовать законодательству и четко определять распределение обязанностей между различными органами Общества.

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

#### 1. Принцип защиты прав и интересов акционеров

Общество обеспечивает реализацию основных прав акционеров:

- 1) Право владения, пользования и распоряжения принадлежащими им акциями;
- 2) Право обращения в Общество с письменными запросами о ее деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные уставом Общества;
- 3) Право участия и голосования на общих собраниях акционеров;
- 4) Право участия в выборах органов управления;
- 5) Право получения доли прибыли Общества (дивидендов).

Общество обеспечивает эффективное участие акционеров в принятии ключевых решений корпоративного управления, таких как назначение и выборы членов Совета директоров.

Акционеры должны иметь возможность высказать свое мнение о политике вознаграждения для членов Совета директоров.

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

Общество должно доводить до сведения своих акционеров информацию о деятельности Общества, затрагивающую интересы акционеров Общества в порядке, предусмотренном Уставом Общества.

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

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

Общество обеспечивает справедливое отношение ко всем акционерам.

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

## **2. Принцип эффективного управления обществом советом директоров и исполнительным органом**

### **Принципы деятельности Совета Директоров**

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

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

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

Совет Директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционерами.

Совет Директоров несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Общества, и обязан обосновать классификацию информации и обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

В составе Совета Директоров обязательно должны присутствовать независимые директора. Общество определяет собственные критерии независимости директоров, основанные на базовых положениях законодательства.

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

Совет Директоров разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы отдельных директоров, создает и регулярно пересматривает методы и критерии оценки деятельности членов Совета Директоров и исполнительного органа, а также осуществляет контроль над деятельностью исполнительного органа.

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

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

Общества, разрабатываются Советом директоров и утверждаются Общим собранием акционеров Общества.

### **Принципы деятельности исполнительного органа**

Исполнительный орган осуществляет ежедневную работу Общества и ее соответствие финансово-хозяйственному плану.

Деятельность исполнительного органа строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров и полностью подотчетна решениям Общего собрания акционеров Общества и Совета директоров.

### **Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества**

1) Раскрытие информации о деятельности Общества должно содействовать принятию решения о вхождении и участии в уставном капитале со стороны новых акционеров Общества, а также способствовать позитивному решению инвесторов об участии в финансировании деятельности Общества.

Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Обществом.

Информационная открытость Общества строится на основе соответствующих внутренних (локальных) документов, разработанных и утвержденных уполномоченным органом Общества.

Акционер или потенциальный инвестор должны иметь возможность свободного и необременительно доступа к информации об Обществе, необходимой для принятия соответствующего решения.

Общество своевременно раскрывает информацию об основных результатах, планах и перспективах своей деятельности, которая может существенно повлиять на имущественные и иные права акционеров и инвесторов, а также своевременно и в полном объеме отвечает на запросы акционеров.

Общество размещает свою информацию в печатном издании, в порядке, предусмотренном Уставом, либо на своем веб сайте.

Общество регулярно предоставляет информацию о существенных корпоративных событиях в деятельности Общества и в то же время следует строгим и надежным механизмам раскрытия и конфиденциальности внутренней (непубличной) информации, определенной внутренними документами Общества.

2) Процедуры и правила финансового отчета и аудита направлены на обеспечение доверия со стороны акционеров и инвесторов к деятельности Общества.

Ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

- 1) полнота и достоверность;
- 2) непредвзятость и независимость;
- 3) профессионализм и компетентность;
- 4) регулярность и эффективность.

Исполнительный орган Общества несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

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

### **Принципы законности и этики**

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

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

### **Принципы эффективной дивидендной политики**

Общество следует дивидендной политике определенной Уставом и внутренними документами.

Уставом Общества определяется порядок начисления дивидендов и порядок их выплаты. Чистый доход Общества (после уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет) остается в распоряжении Общества и распределяется в порядке, определенном решением общего собрания акционеров (единственного акционера), в том числе на выплату дивидендов.

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

Общее собрание акционеров вправе принять решение о невыплате дивидендов по простым акциям Общества. Решение о выплате дивидендов должно соответствовать требованиям Устава Общества и законодательству.

#### **Принцип эффективной кадровой политики**

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

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

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

#### **Принципы охраны окружающей среды**

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

#### **Политика регулирования корпоративных конфликтов**

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

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

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

## **Глава 2. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**

Организация и порядок проведения Общего собрания акционеров, а равно полномочия Общего собрания, устанавливаются Уставом Общества и должны удовлетворять следующим требованиям:

- 1) справедливое и равноправное отношение ко всем акционерам;
- 2) доступность участия в общем собрании для всех акционеров;
- 3) предоставление максимальной организационной и отчетной информации;
- 4) простота и прозрачность проведения Общего собрания акционеров.

#### **Организация проведения Общего собрания акционеров**

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

2) Информация и материалы, предоставляемые акционерам до проведения общего собрания, а также порядок ее предоставления должны обеспечить максимально полное представление о сути

обсуждаемых вопросов, получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принять обоснованные решения по вопросам повестки дня.

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

4) Список акционеров, имеющих право принимать участие в общем собрании акционеров, составляется регистратором Общества на основании данных реестра держателей акций Общества с обязательным раскрытием номинальными держателями собственников акций.

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

6) Кроме информации, предусмотренной законодательством Республики Казахстан, участникам Общего собрания предоставляются дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Общества. Требования раскрытия информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

7) Процесс рассмотрения и принятия существенных изменений в деятельности и управлении Обществом на Общем собрании будет обеспечиваться дополнительными материалами по обоснованию таких изменений

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

9) Вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования.

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

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

#### **Проведение общего собрания акционеров**

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

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

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

4) Значимость Общего собрания в жизнедеятельности Общества подразумевает обязательное участие всех должных лиц, участвующих в управлении Обществом и контроле над ее деятельностью.

5) Время регистрации должно быть достаточным для того, чтобы все участники могли зарегистрироваться.

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

7) Выборы в Совет Директоров, Генерального директора и иных органов управления и контроля Общества должны быть максимально прозрачными и обоснованными.

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

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

В случае, если все голосующие акции Общества, принадлежат одному акционеру, то все функции Общего Собрания, выполняются таким акционером, а общие собрания Обществом не проводятся.

### **ГЛАВА 3. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**

#### **Функции Совета директоров**

- 1) Совет Директоров обеспечивает реализацию интересов и защиту прав акционеров.
- 2) Совет Директоров определяет приоритетные направления развития Общества и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу.
- 3) Совет Директоров производит объективную оценку следования утвержденным приоритетным направлениям с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Общества и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.
- 4) К компетенции Совета Директоров относятся функции, предусмотренные Законом «Об акционерных обществах».

#### **Формирование Совета директоров**

- 1) Процедура избрания членов Совета Директоров должна быть прозрачной и ясной для всех акционеров. Для этих целей Общество следует разработанным положениям по подбору и назначению членов Совета Директоров, которые обеспечивают реализацию прав и защиту интересов всех акционеров Общества.
- 2) Процесс избрания членов Совета Директоров реализуется с учетом мнения и интересов всех акционеров, в том числе владеющих миноритарной долей в акционерном капитале.
- 3) В состав совета директоров число независимых директоров должно соответствовать требованиям законодательства.
- 4) Общество определяет собственные критерии независимости директоров, основанные на базовых положениях законодательства.

#### **Организация деятельности Совета Директоров**

- 1) Деятельность Совета Директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности и ответственности.
- 2) Заседания Совета Директоров проводятся, исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности.
- 3) Совет директоров следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Совета Директоров Общества. Эти процедуры должны регламентировать все необходимые параметры деятельности заседания Совета Директоров.
- 4) Проведение заседаний Совета Директоров предусматривается в очной и заочной формах, с обоснованием выбора конкретного способа работы заседания.
- 5) Очная форма заседаний Совета Директоров Общества является наиболее эффективной. Очная форма заседаний обязательна при рассмотрении вопросов и принятия решений по особо важным, ключевым, стратегическим решениям по деятельности Общества.
- 6) В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета Директоров. Это касается ситуации, когда один или несколько членов Совета Директоров не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета Директоров. При этом отсутствующий член Совета Директоров может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи, и должен предоставить свое мнение в письменной форме.
- 7) Совет Директоров вправе создавать комитеты.



## **ГЛАВА 4. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН**

### **Принципы работы исполнительного органа**

1) Исполнительный орган четко следует утвержденным Советом директоров внутренним положениям о назначении, порядке организации и деятельности исполнительного органа.

2) Основными принципами действия исполнительного органа являются честность, добросовестность, разумность и осмотрительность.

3) Основными направлениями деятельности исполнительного органа являются:

- определение и утверждение систем и правил функционирования Общества;
- планирование;
- определение внутреннего трудового распорядка;
- мотивирование и обеспечение дисциплины;
- составление и утверждение должностных инструкций и положений о подразделениях;
- наложение взысканий и предоставление поощрений и т.д.

4) Исполнительный орган принимает все меры по обеспечению сохранности и защиты внутренней (непубличной) информации Общества.

5) Важным направлением деятельности исполнительного органа является обеспечение соблюдения требований законодательства, в том числе трудового и законодательства об охране труда, правил техники безопасности.

### **Формирование исполнительного органа**

1) При назначении на должность в исполнительный орган Совет Директоров следует разработанным внутренним положениям, определяющим квалификационные требования к кандидатам на эту должность.

2) Кандидаты на должность в исполнительный орган должны иметь позитивную репутацию и пользоваться доверием большинства членов Совета Директоров.

## **ГЛАВА 5. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ**

1) Статус, функции и обязанности Корпоративного секретаря определяются внутренними документами Общества.

2) Назначение, определение срока полномочий Корпоративного секретаря, досрочное прекращение его полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий вознаграждения относится к компетенции Совета Директоров.

## **ГЛАВА 6. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ**

Существенные корпоративные события – ряд событий, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества. К существенным событиям относятся события, предусмотренные Законом «Об акционерных обществах».

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

Общество обязано доводить до сведения своих акционеров информацию о следующих корпоративных событиях общества, затрагивающие интересы акционеров Общества:

- 1) решения, принятые Общим Собранием;
- 2) решения, принятые Советом Директоров, затрагивающие вопросы, указанные в подпунктах 3), 4), 5), 6), 10), 12) и 13) настоящего пункта;
- 3) выпуск Обществом акций и других ценных бумаг и утверждение уполномоченным органом отчетов об итогах размещения ценных бумаг Общества, отчетов об итогах погашения ценных бумаг Общества, аннулирование уполномоченным органом ценных бумаг Общества;

- 4) совершение Обществом крупных сделок и сделок, которые отвечают одновременно следующим условиям: являются сделками, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность, и связаны с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет 10 (десять) и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Общества на дату принятия уполномоченным Органом общества решения о заключении таких сделок.

Информация о сделке, в результате которой приобретается либо отчуждается имущество на сумму 10 (десять) и более процентов от размера активов Общества, должна включать сведения о сторонах сделки, приобретенных или отчуждаемых активах, сроках и условиях сделки, характере и объеме долей участия вовлеченных лиц, а также при наличии иных сведений о сделке;

- 5) передача в залог (перезалог) имущества Общества на сумму, составляющую 5 (пять) и более процентов от активов данного Общества;
- 6) получение Обществом займа в размере, составляющем 25 (двадцать пять) и более процентов от размера собственного капитала Общества;
- 7) получение Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных Обществом лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности;
- 8) участие Общества в учреждении юридического лица;
- 9) арест имущества Общества;
- 10) наступление обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Общества, балансовая стоимость которого составляла 10 (десять) и более процентов от общего размера активов Общества;
- 11) привлечение Общества и его должностных лиц к административной ответственности;
- 12) возбуждение в суде дела по корпоративному спору;
- 13) решения о принудительной реорганизации Общества;
- 14) иные события, затрагивающие интересы акционеров Общества и инвесторов, по усмотрению органов управления Общества, а также согласно проспекту выпуска ценных бумаг Общества.

Информация о возбуждении в суде дела по корпоративному спору должна быть предоставлена акционерам в течение 7 (семи) рабочих дней с даты получения Обществом соответствующего судебного извещения (вызова) по гражданскому делу по корпоративному спору.

Общество обеспечивает обязательное ведение списка работников Общества, обладающих информацией, составляющей служебную или коммерческую тайну.

#### **Публикация информации о корпоративных событиях и иных сведений**

Общество обеспечивает размещение на Интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, информации о корпоративных событиях, годовой и ежеквартальной финансовой отчетности Общества, аудиторских отчетов в порядке и сроки, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа.

Размещение информации, предусмотренной настоящим пунктом, с приложением аудиторских отчетов, либо о возникновении корпоративного события, осуществляется в установленные законодательством сроки.

#### **Порядок предоставления информации о корпоративных событиях акционерам Общества**

На основании письменного запроса акционера Общество в течение 10 (десяти) календарных дней с даты получения запроса предоставляет акционеру следующие документы:

- 1) копии Устава (учтенной или нотариально заверенной);
- 2) выписки из годовой финансовой отчетности;
- 3) выписки о состоянии имущества (стоимость основных средств на начало и конец финансового года);
- 4) выписки из протоколов Общего Собрания и Совета Директоров;

5) иную информацию по решению Совета Директоров.

Общество вправе ограничить предоставление информации, содержащую коммерческую и иную охраняемую законом тайну.

За предоставление копий документов акционер в течение 10 (десяти) дней со дня подачи заявления должен оплатить расходы, связанные с подготовкой материалов. Размер оплаты определяется исходя из объема заказанной акционером информации и сметы стоимости затрат на ее издание, куда входят:

- 1) стоимость расходов на изготовление копий документов;
- 2) затраты на нотариальное заверение копий Устава (по дополнительному требованию акционера);
- 3) расходы, связанные с почтовой доставкой документов акционеру.

Оплата расходов Общества, производится путем перечисления денег на банковский счет Общества или в наличном порядке в кассу.

### **Ликвидация и реорганизация Общества**

Ликвидация Общества влечет прекращение существования Общества как юридического лица без последующего правопреемства.

Общество подлежит ликвидации:

- 1) по решению Общего Собрания, принятому в порядке, предусмотренном настоящим Уставом (добровольная ликвидация), либо
- 2) по вступившему в законную силу и не подлежащему обжалованию решению суда (принудительная ликвидация).

Ликвидация Общества, производится в порядке, предусмотренном Гражданским кодексом Республики Казахстан, а также иными законодательными актами.

При ликвидации Общества его объявленные, в том числе размещенные, акции подлежат аннулированию в порядке, установленном Законодательством. Оставшееся после удовлетворения требований кредиторов имущество ликвидируемого Общества распределяется ликвидационной комиссией между акционерами, в порядке, предусмотренном Законом.

Реорганизация Общества (слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование) осуществляется в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан с учетом особенностей, установленных законодательными актами.

Реорганизация в форме слияния, присоединение (только, если Общество является присоединяемым лицом) и разделения, влечет к прекращению существования Общества, как юридического лица с передачей вновь образованному обществу (-вам), либо обществу, к которому произошло присоединение прав и обязанностей Общества, возникших на дату осуществления реорганизации.

В случае реорганизации влекущей прекращение существования Общества, как юридического лица, выпуск акций Общества подлежит аннулированию в порядке, установленном законодательством.

## **ГЛАВА 7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ**

Раскрытие информации призвано обеспечить создание благоприятного имиджа Общества, что должно способствовать привлечению капитала, поддержанию доверия и росту производственных и финансовых показателей.

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

### **Раскрытие информации**

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

Раскрытие публичной информации необходимо производить регулярно, в печатном издании определенном в Уставе Общества, либо на своем веб сайте, либо в ином порядке, предусмотренном законодательством РК и Уставом.

### **Защита внутренней информации**

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

В Общества разработана и применяется эффективная система контроля за использованием служебной и внутренней информацией.

В Общества предусматривается подписание работниками обязательства о неразглашении внутренней (служебной) информации, признаваемой конфиденциальной, на время осуществления ими трудовой деятельности, а также устанавливается срок давности по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Общества. Указанная процедура установлена внутренним Положением Общества о Коммерческой тайне.

## **ГЛАВА 8. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

### **Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества**

Работа системы контроля финансово-хозяйственной деятельности выстраивается на четко регулируемой основе Советом директоров.

Совет директоров предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества всем акционерам и заинтересованным в деятельности Общества лицам по итогам финансового года на Общем собрании акционеров.

### **Служба внутреннего аудита**

Порядок проведения проверок службой внутреннего аудита Общества обеспечивает эффективный механизм контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

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

Решения на заседаниях службы внутреннего аудита принимаются большинством голосов ее членов, принимающих участие в заседании.

С целью недопущения необоснованного затягивания проверок, во внутренних документах Общества следует определить сроки их проведения.

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

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

### **Внешний аудит**

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

## **ГЛАВА 9. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА**

Принципы и механизмы реализации дивидендной политики Общества определяются Уставом Общества.

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

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

Общество информирует акционеров и иных заинтересованных лиц о своей дивидендной политике, учитывая ее значение для принятия инвестиционных решений. Порядок и условия выплаты дивидендов акционерам Общества, определяется законодательством и уставом Общества.

### **Выплаты дивидендов**

1) Общество разрабатывает простые и понятные механизмы выплаты дивидендов. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для акционеров Общества.

2) Периодичность выплаты дивидендов по акциям Общества определяется уставом Общества и (или) проспектом выпуска акций.

3) При определении размера чистой прибыли Общества надлежит исходить из того, что размер чистой прибыли для целей определения размера дивидендов не должен отличаться от размера чистой прибыли для целей бухгалтерского учета, поскольку в ином случае размер дивидендов будет рассчитываться, исходя из заниженной либо завышенной суммы, что означает существенное ущемление интересов акционеров. Вследствие этого Общество осуществляет расчет чистой прибыли в порядке, установленном действующим законодательством для целей бухгалтерского учета.

4) Информация о принятии решения (об объявлении) о выплате дивидендов должна быть достаточной для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты.

## **ГЛАВА 10. КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА**

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

Одним из приоритетов в деятельности Общества является организация обучения и повышения квалификации сотрудников. Общество следует принципу сохранения рабочих мест и улучшения условий труда. Общество максимально стимулирует процесс создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе.

## **ГЛАВА 11. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

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

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

Кроме настоящего Кодекса политика Общества в отношении охраны окружающей среды определяется внутренними положениями в сфере охраны окружающей среды.

## **ГЛАВА 12. КОНФЛИКТЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

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

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

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

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

В случае возникновения корпоративных конфликтов между акционерами, Общество должно предпринять активное участие в их урегулировании. При этом исполнительный орган Общества должен активно содействовать разрешению подобных конфликтных ситуаций.

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

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

На рассмотрение Совета директоров или созданного им комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должны быть переданы отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции руководителя исполнительного органа Общества (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа либо принятые им акты).

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

### **ГЛАВА 13. ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Настоящий Кодекс Корпоративного управления разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества и внутренними положениями Общества.

\*\*\*



Прошито, пронумеровано  
и скреплено печатью  
на 14 листах  
Генеральный директор

