

Утвержден Решением
Единственного акционера
АО «Международный
аэропорт Алматы»
(№ 4 от « 18 » ноября 2011г.)

**КОДЕКС
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АО «Международный аэропорт Алматы»**

Алматы, 2011г.

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	стр.3
Глава 1. Принципы Корпоративного управления	стр.3
Глава 2. Единственный акционер Общества	стр.8
Глава 3. Совет директоров	стр.8
Глава 4. Исполнительный орган Общества	стр.13
Глава 5. Корпоративный секретарь Общества	стр.16
Глава 6. Существенные корпоративные события	стр.18
Глава 7. Раскрытие информации	стр.19
Глава 8. Контроль финансово-хозяйственной деятельности	стр.20
Глава 9. Дивидендная политика	стр.22
Глава 10. Кадровая политика	стр.23
Глава 11. Охрана окружающей среды	стр.23
Глава 12. Корпоративные конфликты	стр.23
Глава 13. Заключительные положения	стр.24

ВВЕДЕНИЕ

Настоящий Кодекс Корпоративного управления (далее - Кодекс) акционерного общества "Международный аэропорт Алматы" является сводом правил и рекомендаций, которым АО «Международный аэропорт Алматы» (далее – Общество) следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри компании и с другими участниками рынка.

Настоящий Кодекс разработан 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 No 19).

Кодекс разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и детализирует нормы Устава и внутренних документов Общества в целях обеспечения прозрачности и открытости деятельности Общества для заинтересованных лиц.

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 компании 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 компанией, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих главах Кодекса.

Основополагающими принципами корпоративного управления являются:

- принцип защиты прав и интересов единственного Акционера;
- принцип эффективного управления обществом Советом директоров и исполнительным органом;
- принципы прозрачности, своевременности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
- принципы законности и этики;
- принципы эффективной дивидендной политики;

- принцип эффективной кадровой политики;
- принцип охраны окружающей среды;
- политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;

Структура корпоративного управления должна соответствовать законодательству и четко определять разделение обязанностей между различными органами Общества.

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

§1. Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера

Единственный акционер имеет права, предусмотренные законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества, а именно:

- 1) Право владения, пользования и распоряжения принадлежащими ему акциями;
- 2) Право участвовать в управлении Обществом в порядке, установленном Законодательством Республики Казахстан и Уставом;
- 3) Право получать дивиденды в соответствии с Законодательством Республики Казахстан и Уставом;
- 4) Право получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества и любой другой соответствующей документацией, в порядке, определенном Решением единственного Акционера или Уставом;
- 5) Право получать выписки от регистратора Общества («Регистратор») или номинального держателя, подтверждающие право собственности Акционера на акции;
- 6) Право избирать кандидатуры в Совет директоров Общества;
- 7) Право оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения;
- 8) Право обращаться в государственные органы для защиты своих прав и законных интересов в случае совершения органами Общества действий, нарушающих нормы Законодательства Республики Казахстан и Устава;
- 9) на получение компенсации за нарушение своих прав в установленном Законодательством Республики Казахстан порядке;
- 10) Право обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение тридцати дней с даты поступления запроса в Общество;

11)приобретать и осуществлять любые другие права, предусмотренные Законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

Общество обеспечивает эффективное участие Единственного акционера в принятии ключевых решений корпоративного управления.

Общество должно доводить до сведения своего Единственного акционера своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Единственного акционера в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами Общества.

Общество обеспечивает Единственного 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 Единственного акционера.

§2. Принцип эффективного управления обществом Советом директоров и Исполнительным органом

2.1. Принципы деятельности Совета Директоров

Деятельность Совета Директоров строится на основе принципов максимального соблюдения интересов и защиты прав Единственного акционера, а также ответственности за деятельность Общества.

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

Совет Директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером.

Председатель Совета директоров осуществляет руководство Советом директоров, обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его ответственности и подготавливает в случае инициирования им созыва Совета директоров в установленном порядке повестку дня заседания Совета директоров.

Председатель Совета директоров организует эффективную работу Директоров в Совете директоров, и налаживает конструктивные отношения между Директорами и Исполнительным органом Общества.

Президент Общества не может быть избран Председателем Совета директоров в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

В составе Совета директоров не менее одной трети от общего числа Директоров должны быть представлены Независимыми директорами. Характерной чертой Независимого директора является его независимость от Единственного акционера и должностных лиц Общества.

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

2.2. Принципы деятельности Исполнительного органа

Исполнительный орган осуществляет повседневное руководство деятельностью Общества, контролирует ее соответствие финансово-хозяйственному плану.

Деятельность Исполнительного органа строится на основе принципа максимального соблюдения интересов Единственного акционера и полностью подотчетна решениям Единственного акционера и Совета директоров.

§3. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Обществом.

Одной из форм реализации принципа прозрачности в Обществе является обеспечение отчетности Исполнительного органа перед Советом директоров и Единственным акционером, направленной на раскрытие информации о его деятельности.

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

Общество регулярно предоставляет информацию о стратегически значимых корпоративных событиях в деятельности общества и в то же время следует строгим и надежным механизмам раскрытия и конфиденциальности внутренней (непубличной) информации, определенной Советом директоров.

При раскрытии и опубликовании какой-либо информации, Общество учитывает положения законодательства о коммерческой и иной охраняемой законодательством Республики Казахстан тайне.

§4. Принцип законности и этики

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

Отношения между Единственным акционером, членами Совета Директоров и Исполнительным органом строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

§5. Принцип эффективной дивидендной политики

Общество учитывает предложения единственного акционера о дивидендной

политике и следует нормам действующего законодательства Республики Казахстан в вопросах определения дивидендной политики Общества.

При реализации дивидендной политики Общества обеспечивается прозрачность механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты.

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

§6. Принцип эффективной кадровой политики

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

Основной принцип кадровой политики Общества - принцип компетентности работников. Компетентный работник – это работник, который в условиях имеющихся доступных ресурсов (включая информацию), принимая те или иные решения, выполняет поставленные перед ним профессиональные задачи, соблюдая профессиональную этику с наиболее эффективным для Общества результатом.

Соблюдение данного принципа достигается применением трех основных правил:

- накопление и применение профессиональных знаний;
- делегирование и контроль;
- мотивация и адекватное исполнение работниками поставленных задач.

Одним из основных моментов кадровой политики является улучшение условий труда в компании и соблюдение норм социальной защиты сотрудников Общества.

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

§7. Принцип охраны окружающей среды

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

§8. Политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов

Члены Совета Директоров и исполнительный орган Общества, равно как и работники компании, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и Единственного акционера, избегая конфликта интересов. Они обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям

законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

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

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

ГЛАВА 2. ЕДИНСТВЕННЫЙ АКЦИОНЕР ОБЩЕСТВА

Единственный акционер является высшим органом управления Обществом.

В Обществе с единственным Акционером общие собрания Акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным Законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества к компетенции общего собрания Акционеров, принимаются таким Акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.

Права и обязанности Единственного акционера Общества, а также вопросы, относящиеся к его компетенции и порядок их вынесения на его рассмотрение определены Уставом Обществом и действующим законодательством Республики Казахстан.

ГЛАВА 3. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Органом управления Общества является Совет Директоров, осуществляющий общее руководство деятельностью данного Общества. Совет Директоров имеет широкие полномочия и несет ответственность за ненадлежащее исполнение своих обязанностей.

§1. Функции Совета Директоров

Совет Директоров Общества осуществляет свои функции в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества.

Основная роль Совета Директоров состоит в защите прав и представлении интересов Единственного акционера Общества, определении стратегии развития, осуществлении контроля за деятельностью исполнительного органа и финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

К компетенции Совета Директоров относится утверждение внутренних процедур Общества по управлению рисками, обеспечение соблюдения, а также анализ эффективности и совершенствование таких процедур. При этом данные процедуры предусматривают своевременное уведомление Советом Директоров о существенных недостатках в системе управления рисками.

Одной из важнейших функций Совета Директоров является обеспечение

соблюдения существующих в Обществе процедур, в рамках которых осуществляется реализация прав единственного Акционера.

Вопросы отнесенные к исключительной компетенции Совета Директоров определяются законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

§2. Состав Совета Директоров и его формирование

Состав Совета директоров Общества должен обеспечивать наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на Совет директоров.

Для того чтобы Совет директоров надлежащим образом выполнял свои обязанности и вносил реальный вклад в управление Обществом, члены Совета директоров должны обладать знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений по вопросам, относящимся к компетенции Совета директоров.

Личностные качества члена Совета директоров и его репутация не должны вызывать сомнений в том, что он будет действовать в интересах Общества, поэтому на должность члена Совета директоров рекомендуется выбирать лицо, имеющее безупречную репутацию.

Не рекомендуется избирать в Совет директоров лицо, являющееся акционером, руководителем исполнительного органа, членом совета директоров или работником юридического лица, конкурирующего с Обществом.

Количественный состав Совета директоров определяется Единственным акционером Общества.

Единственному акционеру должны быть представлены данные о кандидате в члены Совета директоров, а именно возраст, образование кандидата, сведения о занимаемых им в последние 5 лет должностях, должность, занимаемая на момент выдвижения, о характере его отношений с Обществом (аффилированность, сотрудничество и др.), о членстве в советах директоров или занятии должностей в других юридических лицах и любая иная соответствующая информация, позволяющая Единственному акционеру принять информированное решение об их избрании.

§3. Обязанности членов Совета Директоров

В соответствии с международной практикой корпоративного управления члены Совета директоров должны соблюдать следующие фидуциарные обязанности:

- поступать честно и добросовестно, в соответствии с интересами Общества (обязанность соблюдать лояльность интересам компании);
- демонстрировать осторожность, усердие и квалификацию, которые проявлял бы в аналогичных обстоятельствах достаточно разумный человек (обязанность директора проявлять заботливость).

В соответствии с законодательством Республики Казахстан Совет директоров является органом управления акционерного общества, что предполагает

наличие у членов совета директоров обязанности защищать интересы Общества, а не свои личные интересы. На практике это означает, что член Совета директоров не должен разглашать и использовать в личных интересах или в интересах третьих лиц конфиденциальную информацию об Обществе и инсайдерскую информацию.

Использование конфиденциальной и инсайдерской информации об Обществе членом Совета директоров и другими лицами может подорвать доверие к Обществу, а также нанести ущерб Акционеру и кредиторам общества. В этой связи членам Совета директоров следует принимать меры для защиты такой информации. Кроме того, члены Совета директоров, имеющие доступ к конфиденциальной информации об Обществе, не должны сообщать ее иным лицам, не имеющим доступа к такой информации, а также использовать ее в своих интересах или в интересах других лиц.

Члены Совета директоров также обязаны проявлять заботливость, что подразумевает действовать активно, честно и с необходимой осмотрительностью. На практике данная обязанность предполагает, но не ограничивается тем, что директора посещают заседания совета директоров (и комитетов совета директоров, членами которых они являются), готовятся к заседаниям, проявляют активность в обсуждении рассматриваемых вопросов, в том числе вопросов по определению политики и стратегии компании; и обеспечивают соответствие протоколов заседаний состоявшимся обсуждениям и принятым резолюциям.

Члены совета директоров в процессе выполнения своих обязанностей должны:

- выполнять контрольные, стратегические и управленческие задачи совета директоров, определенные в законодательных актах Республики Казахстан и внутренних документах компании;
- стремиться посещать заседания совета директоров и комитетов совета директоров, в которых они состоят;
- квалифицированно и продуктивно участвовать в работе совета директоров и его комитетов в ходе и вне рамок заседаний;
- быть честными, соблюдать высокие этические стандарты и выносить на обсуждение волнующие их вопросы; быть настойчивыми в получении информации на все заданные по существу вопросы;
- конструктивно взаимодействовать с коллегами, внимательно выслушивать коллег, давать конструктивную обратную связь, использовать собственные навыки, опыт и знания во время обсуждения стратегических вопросов, стоящих перед компанией;
- осуществлять мониторинг процесса управления рисками и других элементов системы внутреннего контроля компании, в том числе деятельность службы внутреннего аудита.

Члены Совета директоров при осуществлении своих обязанностей должны учитывать интересы других лиц – работников, контрагентов Общества, государства и органов местного самоуправления, на территории которых

находится Общество или его обособленные структурные подразделения.

§4. Обязанности Председателя Совета директоров

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

- организует работу Совета директоров, созывает и координирует его заседания, а также осуществляет иные функции, определенные законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества;
- обеспечивает выполнение советом директоров своих основных обязанностей в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества;
- обеспечивает совет директоров ресурсами необходимыми для эффективного выполнения обязанностей, осуществляя организационные функции по проведению заседаний Совета директоров;
- эффективно и конструктивно способствует достижению консенсуса и принятию решений в рамках работы совета директоров;
- совместно с корпоративным секретарем обеспечивает надлежащее качество, объем, своевременность, форму представления и обоснованность информации, получаемой от органов общества, сотрудников компании и третьих лиц;
- обеспечивает четкое понимание и соблюдение разделения обязанностей между советом директоров и исполнительным органом, а также профессиональный и конструктивный характер взаимодействия между советом директоров и другими органами общества;
- участвует в ознакомлении и введении в должность новых членов совета директоров;
- осуществляет руководство аппаратом совета директоров, при наличии такового в обществе.

§5. Понятие и роль Независимых директоров в Совете Директоров

Институт независимых директоров является важной частью современной системы корпоративного управления. Наличие в составе совета директоров независимых членов способствует укреплению доверия инвесторов к обществу, поскольку позволяет сформировать объективное мнение совета директоров по обсуждаемым вопросам.

В практике корпоративного управления существует ряд определений независимого директора, которые варьируются среди различных правовых систем. Наиболее обобщающим и простым определением является определение в соответствии, с которым независимым директором является человек, не имеющий иных отношений с обществом, кроме членства в ее совете директоров.

Независимые директора призваны внести значительный вклад в процесс

принятия советом директоров важных решений, включая, анализ финансовой отчетности, разрешение корпоративных конфликтов, определение оценки соответствия деятельности исполнительных органов компании избранной стратегии, определение размера вознаграждения выплачиваемого членам исполнительного органа и совету директоров, но, не ограничиваясь этим.

При определении конкретных требований к независимому директору необходимо исходить из того, что такой директор должен быть способен выносить объективные суждения. Это предполагает отсутствие каких-либо обстоятельств, способных повлиять на формирование его мнения. В связи с этим независимым директором рекомендуется признавать члена совета директоров, который:

1. не является аффилированным лицом Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора Общества),
2. не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Общества;
3. не связан подчиненностью с должностными лицами Общества или организаций — аффилированных лиц Общества и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров;
4. не является государственным служащим;
5. не является аудитором Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров;
6. не участвует в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров.

В случае если после избрания в Совет директоров происходят изменения или возникают обстоятельства, в результате которых независимый директор перестает быть таковым, этот директор обязан подать заявление в Совет директоров с изложением этих изменений и обстоятельств. В данном случае, а также в случае, когда Совету директоров станет иным образом известно об указанных изменениях или обстоятельствах, Совет директоров обязан проинформировать об этом Единственного акционера.

§6. Организация деятельности Совета Директоров

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

Заседания Совета Директоров проводятся исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности.

Проведение заседаний Совета Директоров предусматривается в очной и заочной формах, с обоснованием выбора конкретного способа работы заседания.

Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, как правило, не реже одного раза в два месяца.

Очная форма заседаний Совета директоров Общества является наиболее эффективной. 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.

Порядок созыва и подготовки к проведению заседания Совета директоров должен обеспечивать членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению. Для этого уведомление членов Совета директоров о созыве заседания Совета директоров, форме проведения и повестке дня с приложением материалов осуществляется в срок, позволяющий им выбрать позицию по вопросам повестки дня.

Решения Совета директоров по вопросам повестки дня оформляются письменно и подписываются Председателем Совета директоров и Корпоративным секретарем Общества.

Члены Совета Директоров имеют право проводить мониторинг состояния компании и поддерживать постоянные контакты с другими органами и должностными лицами компании.

§7. Ответственность членов Совета Директоров

Члены Совета директоров несут ответственность за надлежащее исполнение ими своих обязанностей.

Одним из эффективных средств обеспечения надлежащего исполнения членами Совета директоров их обязанностей является предусмотренная законодательством Республики Казахстан ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу их действиями.

ГЛАВА 4. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ОБЩЕСТВА

Исполнительный орган Общества является ключевым звеном структуры корпоративного управления. Исполнительным органом Общества является Президент, который осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

Президент Общества вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным Законодательством Республики Казахстан и Уставом к компетенции других органов.

Президент Общества подотчетен единственному Акционеру и Совету Директоров Общества и обязан исполнять их решения.

Президент Общества вправе от имени Общества самостоятельно заключать какие-либо сделки или иные действия, в результате которых у Общества возникают или могут возникнуть денежные обязательства, только в рамках утвержденных Советом директоров Общества бюджетов, планов развития и других документов на соответствующий календарный год.

Трудовой договор от имени Общества с Президентом Общества подписывается Председателем Совета Директоров Общества.

§1. Компетенция исполнительного органа

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

Президент Общества:

- 1) без доверенности действует от имени Общества в отношении с третьими лицами;
- 2) организует выполнение решений единственного Акционера и Совета Директоров Общества и составляет отчеты об их выполнении;
- 3) выдает доверенности на право представления Общества в его отношениях с третьими лицами;
- 4) предварительно согласует выдачу доверенности на право предоставления Общества в отношениях с третьими лицами с Советом директоров или Акционером Общества, если объем доверяемых прав выходят за рамки полномочий Президента Общества, предоставленных ему настоящим Уставом;
- 5) за исключением случаев, установленных Законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества осуществляет прием, перемещение и увольнение работников Общества, применяет к ним меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, устанавливает размеры должностных окладов работников Общества и персональных надбавок к окладам в соответствии с утвержденным Советом директоров Общества штатным расписанием Общества и иными порядками, условиями и лимитами;
- 6) утверждает правила внутреннего трудового распорядка, внутренние правила, регламентирующие наложение взысканий и предоставления поощрений в пределах своей компетенции;
- 7) рассматривает и принимает решения о заключении коллективных договоров в соответствии с Законодательством Республики Казахстан;
- 8) принимает решения и издает приказы по оперативным вопросам внутренней деятельности Общества;

- 9) утверждает внутренние документы Общества, разработанные в целях организации деятельности Общества, за исключением документов, утверждение которых отнесено к компетенции иных органов Общества;
- 10) представляет интересы Общества по всем вопросам его деятельности во всех государственных органах, в других организациях, в том числе иностранных;
- 11) разрабатывает, одобряет и представляет Совету директоров Общества:
 - приоритетные направления деятельности (развития), стратегические цели (стратегию развития) Общества, инвестиционные программы;
 - отчеты о реализации приоритетных направлений деятельности (развития), стратегические цели (стратегии развития) Общества, планы развития (бизнес-планов), инвестиционные программы и бюджеты Общества;
 - годовую, а также консолидированную информацию о финансово - хозяйственной деятельности Общества, его дочерних организаций.
- 12) является ответственным за подготовку материалов, необходимых для принятия решений Советом директоров Общества;
- 13) осуществляет контроль за исполнением рекомендаций аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества и рекомендаций службы внутреннего аудита Общества;
- 14) организует работу по выявлению причин и условий, влекущих неправомерные действия в отношении имущества Общества;
- 15) обеспечивает защиту и сохранность внутренней (служебной) информации;
- 16) осуществляет иные функции, определенные Уставом Общества и решениями единственного Акционера и Совета директоров.

Президент должен честно и добросовестно действовать в интересах Общества. Президент при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должен проявлять разумность и осмотрительность, которых следует ожидать от профессионалов в аналогичной ситуации при аналогичных обстоятельствах.

§2. Формирование исполнительного органа

При назначении на должность в Исполнительный орган, Совет Директоров следует разработанным внутренним положениям, определяющим квалификационные требования к кандидату на должность Президента.

Кандидат на должность Президента Общества должен иметь позитивную репутацию и пользоваться доверием большинства членов Совета Директоров.

На должность в Исполнительный орган привлекается профессионал с большим опытом и навыками руководящей работы.

Отбор и назначение Президента Общества производится на основе максимально прозрачного и четкого механизма.

§3. Ответственность Президента Общества

Президент Общества несет ответственность за ненадлежащее исполнение своих обязанностей.

Одним из эффективных средств обеспечения надлежащего исполнения Президентом Общества своих обязанностей является предусмотренная законодательством Республики Казахстан ответственность перед Обществом за убытки, причиненные обществу его действиями. Обществу рекомендуется активно использовать право обращаться в суд с требованием о возмещении убытков указанным лицом для того, чтобы возместить понесенные им потери.

Поскольку одним из оснований ответственности руководителя исполнительного органа является вина, то привлечение его к ответственности зависит от того, действовал ли он при исполнении своих обязанностей добросовестно, принял ли он все необходимые меры для надлежащего исполнения своих обязанностей. Руководитель исполнительного органа считается действующим добросовестно, если он лично не заинтересован в принятии конкретного решения и внимательно изучил всю информацию, необходимую для принятия решения; при этом иные сопутствующие обстоятельства должны свидетельствовать о том, что он действовал исключительно в интересах Общества.

ГЛАВА 5. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ ОБЩЕСТВА

Строгое соблюдение органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов Единственного акционера, а также следование Обществом положениям и нормам законодательства Республики Казахстан, положениям Устава и иными внутренним документам Общества обеспечивается введением института Секретариата/Корпоративного секретаря Общества. Функции Корпоративного секретаря, при отсутствии такового, могут быть переданы одному из членов Совета директоров.

§1. Задачи, функции Корпоративного секретаря

Особую роль Секретариат /Корпоративный секретарь играет при соблюдении порядка подготовки и проведения общего собрания акционеров, деятельности Совета Директоров, хранении, раскрытии и предоставлении информации о компании, поскольку несоблюдение именно этих процедур влечет за собой большинство нарушений прав и интересов акционеров.

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

1. Обеспечение контроля за надлежащей реализацией прав и интересов Единственного акционера Общества.
2. Обеспечение контроля за соблюдением органами и должностными лицами общества требований действующего законодательства и положений внутренних документов Общества по вопросам корпоративного управления.

Для осуществления вышеперечисленных задач, Корпоративный секретарь призван осуществлять следующие основные функции:

- обеспечение соблюдения регламента работы совета директоров в соответствии с действующим законодательством и внутренними документами Общества;
- осуществляет сбор поступивших в общество заполненных бюллетеней для голосования;
- обеспечивает подготовку и проведение заседаний совета директоров в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, устава и иных внутренних документов общества.
- уведомляет всех членов совета директоров о проведении заседания совета директоров, а в случае необходимости обеспечивает отправку (вручение) им бюллетеней для голосования, собирает заполненные бюллетени, письменные мнения членов совета директоров, отсутствовавших на заседании, и передает их председателю совета директоров.
- В ходе заседания совета директоров, проводимого в очной форме, обеспечивает надлежащее соблюдение процедуры проведения заседания совета директоров. Секретарь общества ведет протокол заседания совета директоров.
- оказывает членам совета директоров содействие в получении информации, которая им необходима, для чего в соответствии с принятой в обществе информационной политикой секретарь знакомит их с протоколами заседаний правления, приказами руководителя исполнительного органа, иными документами исполнительных органов общества, протоколами заседаний и заключениями ревизионной комиссии и аудитора общества, а также, по решению председателя совета директоров, с первичными документами бухгалтерского учета.
- обеспечение надлежащего раскрытия информации в соответствии с требованиями действующего законодательства, листинговых правил и внутренних документов общества;
- оказание содействия совету директоров и/или иному органу/должностному лицу общества в процессе разрешения корпоративных конфликтов в порядке, предусмотренном внутренними документами общества;
- обеспечение надлежащего взаимодействия с регистратором общества в соответствии с действующим законодательством и внутренними документами общества;
- участие в совершенствовании механизмов своевременного и удобного доступа Единственного акционера к информации об обществе;
- информирует председателя совета директоров обо всех фактах, препятствующих соблюдению процедур, обеспечению которых входит в обязанности секретаря общества (действия или бездействие должностных лиц общества, регистратора общества, иные факты, нарушающие порядок подготовки и проведения общего собрания акционеров, заседаний совета директоров, раскрытия (предоставления) информации).

§2. Назначение Корпоративного секретаря и прекращение его

ПОЛНОМОЧИЙ

Назначение и прекращение полномочий Корпоративного секретаря Общества, определение размера его вознаграждения, относится к компетенции Совета директоров.

Корпоративный секретарь должен обладать знаниями, необходимыми для осуществления возложенных на него функций, а также пользоваться доверием акционеров и членов Совета директоров.

В целях оперативного решения не рекомендуется, чтобы функции Корпоративного секретаря были совмещены с исполнением иных обязанностей в Обществе или ином юридическом лице.

Совет директоров может в любое время досрочно прекратить полномочия действующего и назначить нового корпоративного секретаря.

ГЛАВА 6. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

Существенные корпоративные события – ряд событий и сделок, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества. К существенным корпоративным действиям, в первую очередь, следует отнести такие действия, как реорганизация общества, ликвидация, которые в значительной степени влияют на структурное и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционера. К существенным корпоративным действиям также относятся совершение крупных сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, уменьшение или увеличение уставного капитала, внесение изменений в устав общества и ряд других вопросов, решение которых принципиально для общества.

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

§1. Крупные сделки и иные сделки общества, совершаемые в порядке, установленном для крупных сделок

В соответствии с законодательством Республики Казахстан крупной сделкой признается:

- 1) сделка или совокупность взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет двадцать пять и более процентов от общего размера стоимости активов общества;
- 2) сделка или совокупность взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) обществом могут быть выкуплены его размещенные ценные бумаги или проданы выкупленные им ценные бумаги общества в количестве двадцати пяти и более процентов от общего количества размещенных ценных бумаг одного вида;

Решение о заключении сделки, в результате которой приобретается либо

отчуждается имущество на сумму десять и более процентов от размера активов общества, должно приниматься с учетом рыночной стоимости данного имущества, определенной оценщиком в соответствии с законодательным актом Республики Казахстан об оценочной деятельности.

В случае если предметом такой сделки являются деньги и (или) выпускаемые (размещаемые) на первичном рынке ценные бумаги, оценка не производится.

Если существуют сомнения, является ли сделка крупной, рекомендуется совершать такую сделку с процедурой, предусмотренной для крупных сделок.

Решение о заключении обществом крупной сделки принимается Советом директоров Общества.

§2. Реорганизация Общества

Ввиду того, что процесс реорганизации Общества определен законодательством, дополнительно разрабатывается механизм широкого и доверительного обсуждения события на уровне Совета Директоров и исполнительного органа Общества. Совет Директоров обязан предоставить Единственному акционеру детальное обоснование реорганизации Общества.

§3. Ликвидация Общества

В случае ликвидации Общества Совет директоров совместно с Президентом представляют Единственному акционеру и Заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения ликвидации Общества.

ГЛАВА 7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Общества Единственным акционером и потенциальными инвесторами. Раскрытие информации об обществе способствует привлечению капитала и поддержанию доверия к обществу. Недостаточная и неясная информация об обществе, напротив, может помешать его успешному функционированию.

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

§1. Информационная политика Общества

Информационная политика общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к информации об обществе.

За раскрытие информации о деятельности общества отвечают исполнительные органы общества. Выполняя обязанности по раскрытию информации, исполнительные органы общества должны действовать в соответствии с установленными обществом правилами о раскрытии информации.

Общество обязано доводить до сведения Единственного акционера информацию о деятельности общества, затрагивающую интересы акционера общества.

Предоставление информации о деятельности Общества, затрагивающей интересы Единственного акционера, осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан и уставом общества.

§2. Защита внутренней информации

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

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

В Обществе 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 обществе.

ГЛАВА 8. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

§1. Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества

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

Неотъемлемой частью организации контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является система внутреннего контроля, представляющая собой совокупность систем и процессов, обеспечивающих достижение Обществом поставленных задач наиболее эффективным образом.

Внутренний контроль осуществляется в целях обеспечения:

- своевременного обнаружения и анализа рисков;
- полноты и достоверности финансовой, бухгалтерской, статистической, управленческой и другой отчетности;
- соблюдения законодательных и нормативных правовых актов Республики Казахстан, внутренних документов, политик и процедур Общества;
- сохранности активов Общества;
- выполнения финансово-хозяйственных планов;
- эффективного и экономического использования ресурсов.

Внутренний аудит является составной и неотъемлемой частью системы внутреннего контроля.

Основными задачами внутреннего аудита являются оценка надежности и эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками, в том числе выработка рекомендаций по их совершенствованию.

Исполнительный орган ответственен перед Советом директоров за разработку

и применение процедур внутреннего контроля. Исполнительный орган своевременно информирует Совет директоров обо всех значительных рисках, стоящих перед Обществом, и существенных недостатках системы внутреннего контроля, а также о планах и результатах мероприятий по их устранению.

Ответственность за состояние внутреннего контроля несет Совет директоров. Совет директоров вправе проводить собственный анализ и оценку надежности и эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками, которые могут основываться на данных отчета о состоянии внутреннего контроля, получаемых от Исполнительного органа, отчетов внутреннего и внешнего аудитов, собственных наблюдениях членов Совета директоров, информации из других источников.

§2. Служба внутреннего аудита

Служба внутреннего аудита Общества осуществляет контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Общества. Количественный состав и назначение на должности в Службу внутреннего аудита утверждается/осуществляется Советом директоров Общества.

Основной целью Службы внутреннего аудита является контроль над выполнением работниками Общества Законодательства Республики Казахстан, обязательным наличием и соблюдением внутренних процедур и правил Общества и обеспечением надлежащего уровня надежности, соответствующей характеру и масштабам проводимых Обществом операций и минимизации рисков его деятельности.

Внутренний аудит в Обществе проводится для обеспечения контроля над:

- осуществлением Обществом деятельности в соответствии с требованиями Законодательства Республики Казахстан, а также политикой бухгалтерского учета и установленными внутренними процедурами, закрепленными соответствующими внутренними документами Общества;
- осуществлением системного анализа и оценки деятельности Общества на предмет его финансовой устойчивости и платежеспособности;
- проверкой и оценкой эффективности мер контроля над исполнением принимаемых решений;
- оценкой эффективности системы управления активами и обязательствами, в том числе оценкой потенциальных рисков;
- управлением рисками, возникающими в ходе осуществления Обществом своей деятельности и осуществлением мониторинга за их минимизацией;
- соблюдением требований, установленных уполномоченным органом;
- соответствием отчетности Общества стандартам международной финансовой отчетности.

Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета Директоров Общества и в состав Исполнительного органа Общества.

Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету Директоров Общества и отчитывается перед ним о своей работе.

Порядок деятельности Службы внутреннего аудита определяется Уставом и Положением о Службе внутреннего аудита Общества, утверждаемым Советом директоров Общества.

В случае если Служба внутреннего аудита не сформирована, Совет директоров имеет право привлечь независимую компанию, которая по решению Совета директоров проведет независимую экспертизу деятельности Общества на предмет соответствия деятельности требованиям Законодательства Республики Казахстан, соблюдения внутренних процедур и правил Общества, оценки деятельности Общества на предмет его финансовой устойчивости и платежеспособности, оценки эффективности системы управления активами и обязательствами, в том числе оценкой потенциальных рисков.

§3. Внешний аудит

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

Единственный акционер вправе требовать проведения проверки Общества аудиторской организацией за счет Акционера

ГЛАВА 9. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для акционера Общества.

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 Единственного акционера. Вследствие этого Общество осуществляет расчет чистой прибыли в порядке, установленном действующим законодательством для целей бухгалтерского учета.

Выплата дивидендов по простым и привилегированным акциям Общества не допускается в следующих случаях:

- 1) при отрицательном размере собственного капитала или, если размер собственного капитала Общества станет отрицательным в результате начисления дивидендов по его акциям;
- 2) если Общество отвечает признакам неплатежеспособности или несостоятельности в соответствии с Законодательством Республики Казахстан, либо указанные признаки появятся у Общества в результате начисления дивидендов по его акциям.

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.

Выплата дивидендов по Простым акциям Общества осуществляется по итогам года. Дивиденды по акциям Общества выплачиваются деньгами или ценными бумагами Общества при условии, что решение о выплате дивидендов было принято единственным Акционером. Выплата дивидендов по акциям Общества его ценными бумагами допускается только при условии, что такая выплата осуществляется объявленными акциями Общества и выпущенными им облигациями при наличии письменного согласия единственного Акционера.

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, применение методов мотивации 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.

ГЛАВА 12. КОРПОРАТИВНЫЕ КОНФЛИКТЫ

Члены Совета Директоров и исполнительного органа Общества, равно как и работники компании, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах общества и ее акционера, максимально избегая конфликта интересов.

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

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

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 Исполнительного органа (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа, либо принятые им акты), если соответствующее решение будет принято Советом директоров на основании норм и положений Устава Общества.

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

В целях выявления корпоративных конфликтов на самом раннем этапе и оказания им соответствующего внимания, рекомендуется, чтобы корпоративный секретарь регистрировал поступившие обращения и требования, давал им предварительную оценку и передавал их в тот орган компании, к компетенции которого отнесено рассмотрение соответствующего вопроса.

Для объективного урегулирования корпоративного конфликта лица заинтересованные в корпоративном конфликте (т.е. те лица, чьи интересы конфликт затрагивает или может затронуть) не должны принимать участия в вынесении соответствующего решения. В случае если конфликт затрагивает интересы исполнительного органа, то урегулирование конфликта следует возложить на совет директоров компании или созданного им комитета по урегулированию корпоративных конфликтов.

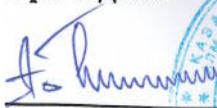
ГЛАВА 13. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящий Кодекс вступает в силу с момента его утверждения Единственным акционером Общества.

Положения настоящего Кодекса обязательны к исполнению Единственным акционером, должностными лицами и работниками Общества.

Вопросы неурегулированные настоящим Кодексом, регулируются действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, а также внутренними документами Общества.

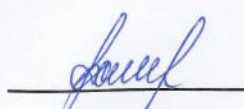
Президент



Бекмухамбетов А.А.



Главный бухгалтер



Талимова Г.С.

Пронумеровано и пронумеровано
На *двух* листах

