Утвержден

решением Годового

Общего собрания акционеров

АО «СК «Коммеск-Омiр»

протокол от «26» мая 2015 года

**И-127**

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ**

**«КОММЕСК-ӨМIР»**

**Содержание**

[Введение 3](#_Toc421176415)

[Глава 1. Принципы корпоративного управления 3](#_Toc421176416)

[Раздел 1. Принцип защиты прав и интересов акционеров Общества 4](#_Toc421176417)

[Раздел 2. Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением 4](#_Toc421176418)

[Раздел 3. Принципы прозрачности, своевременности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества 5](#_Toc421176419)

[Раздел 4. Принципы законности и этики 5](#_Toc421176420)

[Раздел 5. Принцип эффективной дивидендной политики 5](#_Toc421176421)

[Раздел. 6. Принцип эффективной кадровой политики 5](#_Toc421176422)

[Раздел 7. Принцип охраны окружающей среды 6](#_Toc421176423)

[Раздел 8. Принцип регулирования корпоративных конфликтов 6](#_Toc421176424)

[Глава 2. Общее собрание акционеров Общества 6](#_Toc421176425)

[Раздел 1. Организация проведения Общего собрания акционеров 6](#_Toc421176426)

[Раздел 2. Проведение Общего собрания акционеров 7](#_Toc421176427)

[Глава 3. Совет директоров Общества 8](#_Toc421176428)

[Раздел 1. Функции Совета директоров 8](#_Toc421176429)

[Раздел 2. Формирование и срок полномочий Совета директоров 8](#_Toc421176430)

[Раздел 3. Председатель Совета директоров 9](#_Toc421176431)

[Раздел 4. Организация деятельности Совета директоров 9](#_Toc421176432)

[Раздел 5. Созыв и заседание Совета директоров 10](#_Toc421176433)

[Глава 4. Правление Общества 10](#_Toc421176434)

[Раздел 1. Принципы работы Правления Общества 10](#_Toc421176435)

[Раздел 2. Формирование, порядок принятия решений и компетенция Председателя Правления Общества 11](#_Toc421176436)

[Глава 5. Принципы деятельности и ответственность должностных лиц Общества 11](#_Toc421176437)

[Раздел 1. Принципы деятельности должностных лиц Общества 11](#_Toc421176438)

[Раздел 2. Ответственность должностных лиц Общества 12](#_Toc421176439)

[Глава 6. Корпоративный секретарь Общества 12](#_Toc421176440)

[Раздел 1. Порядок назначения и освобождения от должности Корпоративного секретаря Общества 12](#_Toc421176441)

[Раздел 2. Функции Корпоративного секретаря Общества 12](#_Toc421176442)

[Раздел 3. Полномочия Корпоративного секретаря по взаимодействию со структурными подразделениями и должностными лицами Общества 12](#_Toc421176443)

[Раздел 4. Ответственность Корпоративного секретаря 13](#_Toc421176444)

[Глава 7. Существенные корпоративные события Общества 13](#_Toc421176445)

[Глава 8. Раскрытие информации 13](#_Toc421176446)

[Раздел 1. Порядок раскрытия информации 13](#_Toc421176447)

[Раздел 2. Защита информации составляющей коммерческую и служебную тайну и тайну страхования Общества 13](#_Toc421176448)

[Глава 9. Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества 14](#_Toc421176449)

[Раздел 1. Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества 14](#_Toc421176450)

[Раздел 2. Служба внутреннего аудита 14](#_Toc421176451)

[Раздел 3. Внешний аудит 14](#_Toc421176452)

[Глава 10. Дивидендная политика Общества 14](#_Toc421176453)

[Раздел 1. Дивидендная политика 14](#_Toc421176454)

[Раздел 2. Порядок выплаты дивидендов 15](#_Toc421176455)

[Глава 11. Кадровая политика Общества 15](#_Toc421176456)

[Глава 12. Конфликты корпоративного управления 15](#_Toc421176457)

[Глава 13. Охрана окружающей среды 16](#_Toc421176458)

[Глава 14. Заключение 16](#_Toc421176459)

# Введение

Настоящий Кодекс корпоративного управления Акционерного общества «Страховая компания «Коммеск-Өмiр» (далее – Кодекс) является сводом правил и рекомендаций корпоративного управления Акционерного общества «Страховая компания «Коммеск-Өмiр» (далее – Общество), регулирующих отношения, возникающие в процессе управления Обществом, в том числе отношения между акционерами и органами Общества, между органами Общества, Обществом и заинтересованными лицами.

Для обеспечения высокого уровня деловой этики в процессе своей деятельности в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка, Общество следует настоящему Кодексу.

Кодекс разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, принципами корпоративного управления, а также с учетом наилучшей международной практики корпоративного поведения, этических норм, потребностей и условий деятельности Общества на текущем этапе его развития.

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

# Глава 1. Принципы корпоративного управления

1. Настоящий Кодекс регламентирует принципы организации корпоративного управления с учетом:
   1. четкого разделения обязанностей между органами Общества и структурными подразделениями;
   2. обязательного исполнения Кодекса в целях обеспечения высокого уровня этики в отношениях между акционерами, органами Общества и должностными лицами, а также в отношениях Общества с третьими лицами;
   3. активного участия членов Совета директоров и иных руководящих работников в осуществлении постоянного внутреннего контроля за деятельностью Общества и управлением рисками;
   4. независимости принятия решений Советом директоров и руководящими работниками Общества;
   5. обязательного протоколирования решений Совета директоров и руководящих работников Общества с приложением документов, на основании которых было принято решение;
   6. письменного оформления обязательства руководящих работников Общества воздерживаться от действий, которые прямо или косвенно способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества в целом, а в случае возникновения такого конфликта - обязательства своевременного информирования об этом Совета директоров Общества;
   7. соответствия руководящих работников требованиям уполномоченного органа;
   8. постоянного совершенствования качества контрольных и управленческих функций руководящих работников;
   9. общепринятых норм профессиональной этики;
2. Корпоративное управление Общества строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Общества лиц и способствует успешной деятельности Общества, включая осуществление и расширение спектра страховых услуг в соответствии с международными нормами, стандартами и законодательством Республики Казахстан, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.
3. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящей главе, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в процессе управления Обществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих главах Кодекса.
4. Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:
   1. принцип защиты прав и интересов акционеров Общества;
   2. принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением;
   3. принципы прозрачности, своевременности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
   4. принципы законности и этики;
   5. принцип эффективной дивидендной политики;
   6. принцип эффективной кадровой политики;
   7. принцип охраны окружающей среды;
   8. принцип регулирования корпоративных конфликтов.
5. Корпоративное управление Общества должно соответствовать законодательству Республики Казахстан и четко определять разделение обязанностей между различными органами Общества.
6. Следование принципам корпоративного управления Общества должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Общества и получения соответствующих рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов, рейтинговых агентств.

# Раздел 1. Принцип защиты прав и интересов акционеров Общества

1. Общество обеспечивает реализацию основных прав акционеров закрепленных законодательством.
2. Общество обеспечивает эффективное участие акционеров в принятии ключевых решений корпоративного управления Общества. Акционеры должны иметь возможность высказать свое мнение о политике вознаграждения для членов Совета директоров.
3. Заинтересованные лица, а также работники Общества, должны иметь право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях должностных лиц Общества и их права не должны ущемляться.
4. Общество должно доводить до сведения своих акционеров информацию о деятельности Общества, затрагивающую интересы акционеров Общества в порядке, предусмотренном Уставом.
5. Информация, затрагивающая интересы акционеров Общества устанавливается законодательством.
6. Правление обязано обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и предоставлять конкретные перспективы сохранения и защиты прав акционеров.
7. Общество обеспечивает равное отношение ко всем акционерам.

# Раздел 2. Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением

1. Принципы деятельности Совета директоров:
   1. Деятельность Совета директоров Общества строится на основе принципа соблюдения прав и интересов акционеров и направлена на повышение уровня доходности Общества.
   2. Совет директоров предоставляет акционерам взвешенную и четкую оценку достигнутых результатов и перспектив Общества посредством объективного мониторинга состояния текущей деятельности Общества и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита с целью сохранения инвестиций акционеров и активов Общества.
   3. Совет директоров обеспечивает эффективную работу системы управления рисками, контролирует и регулирует корпоративные конфликты интересов в Обществе.
   4. Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционерами Общества.
   5. Совет директоров несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Общества в порядке определенном законодательством, и обязан обосновать классификацию информации и обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.
2. Совет директоров осуществляет контроль за деятельностью Правления. Члены Совета директоров и Правления стремятся к постоянному совершенствованию качества контрольных и управленческих функций.
3. Порядок ознакомления члена Совета директоров с делами и процессами деятельности, порядок прекращения полномочий члена Совета директоров 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, внутренними документами Общества и действующим законодательством Республики Казахстан и утверждаются Общим собранием акционеров Общества.
4. Принципы деятельности Правления:
   1. Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и ее соответствие решениям Общего собрания акционеров и Совета директоров, положения которых обеспечивают эффективность корпоративного управления.
   2. Деятельность Правления Общества строится на основе принципа соблюдения интересов Общества и акционеров, полностью подотчетна решениям Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

# Раздел 3. Принципы прозрачности, своевременности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

1. Раскрытие информации о деятельности Общества должно способствовать позитивному решению инвесторов об участии в финансировании деятельности Общества.
2. 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 Советом директоров.
3. 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 письменные запросы акционеров в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества.
4. Процедуры и правила составления финансовой отчетности и аудита направлены на обеспечение доверия со стороны акционеров и инвесторов к деятельности Общества.
5. Ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:
   1. полнота и достоверность;
   2. объективность и независимость;
   3. профессионализм и компетентность;
   4. регулярность и эффективность.
6. Правление Общества несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.

# Раздел 4. Принципы законности и этики

1. Общество действует в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики и внутренними документами Общества. Внутренние документы Общества разрабатываются на основе требований законодательства Республики Казахстан и норм корпоративной и деловой этики.
2. Отношения между акционерами, членами Совета директоров и Правления Общества строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

# Раздел 5. Принцип эффективной дивидендной политики

1. Общество осуществляет дивидендную политику в соответствии с законодательством.
2. Выплата дивидендов акционерам Общества строится на достоверной информации о наличии условий для начисления и выплаты дивидендов на основе реального финансового состояния Общества и производится в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан.
3. Источником выплаты дивидендов является чистая прибыль после налогообложения за соответствующий период, рассчитанная для целей бухгалтерского учета.

# Раздел. 6. Принцип эффективной кадровой политики

1. Корпоративное управление в Обществе строится на основе защиты предусмотренных законодательством Республики Казахстан прав работников Общества и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Обществом и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий и охраны труда.
2. Одним из основных направлений кадровой политики Общества является сохранение рабочих мест, улучшение условий и охраны труда в Обществе, соблюдение норм социальной защиты работников Общества, повышение профессионального уровня  сотрудников, совершенствование  подбора и расстановки  кадров, развитие возможностей для быстрого профессионального роста инициативных и творчески мыслящих сотрудников, через создание системы материальной мотивации.
3. Цель кадровой политики Общества - планомерное формирование команды высококвалифицированных специалистов, способных качественно  и оперативно решать стоящие перед  Обществом задачи.

# Раздел 7. Принцип охраны окружающей среды

1. Общество в процессе своей деятельности обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде и соблюдение законодательства по охране окружающей среды в процессе деятельности Общества.

# Раздел 8. Принцип регулирования корпоративных конфликтов

1. Члены Совета директоров и Правления, 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.
2. В случае возникновения корпоративных конфликтов в Обществе участники таких конфликтов изыскивают пути их решения путем переговоров с целью обеспечения эффективной защиты, как прав акционеров Общества, так и деловой репутации Общества.
3. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они должны разрешаться строго в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

# Глава 2. Общее собрание акционеров Общества

1. Высшим органом Общества является Общее собрание акционеров.
2. Проведение Общего собрания акционеров предоставляет Обществу возможность не реже одного раза в год информировать акционеров о деятельности, достижениях и планах Общества, привлекать их к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества.
3. Участвуя в Общем собрании, акционер реализует принадлежащее ему право на участие в управлении Обществом.
4. Организация и порядок проведения Общего собрания акционеров Общества должны удовлетворять следующим требованиям:
   1. справедливое и равноправное отношение ко всем акционерам Общества;
   2. доступность принятия участия акционеров в Общем собрании акционеров;
   3. предоставление максимальной организационной и отчетной информации;
   4. простота и прозрачность проведения Общего собрания акционеров.

# Раздел 1. Организация проведения Общего собрания акционеров

1. Годовое Общее собрание акционеров созывается Советом директоров. Внеочередное Общее собрание акционеров созывается в порядке и сроки установленные законодательством по инициативе Совета директоров или крупного акционера, а также других органов и лиц в соответствии с законодательством Республики Казахстан. В случае, если Общество находится в процессе добровольной ликвидации внеочередное Общее собрание акционеров может быть созвано, подготовлено и проведено ликвидационной комиссией Общества.
2. Случаи созыва Общего собрания акционеров по решению суда устанавливаются законодательством.
3. Акционеры должны быть извещены о предстоящем проведении Общего собрания акционеров, в том числе в заочном порядке, не позднее сроков и в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан. Список акционеров, имеющих право принимать участие в Общем собрании акционеров и голосовать на нем, составляется регистратором Общества на основании данных системы реестров держателей акций Общества.
4. При подготовке материалов, представляемых для рассмотрения и принятия решения Общим собранием акционеров должны соблюдаться следующие требования:
   1. материалы по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров должны быть готовы и доступны по месту нахождения Правления для ознакомления акционеров, а при наличии запроса акционера - направлены ему, не позднее сроков установленных законодательством Республики Казахстан.
   2. информация и материалы, предоставляемые акционерам до принятия решений, а также порядок предоставления должны обеспечить максимально полное представление о сути выносимых на рассмотрение вопросов, получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принять обоснованные решения по вопросам повестки дня.
   3. процесс рассмотрения и принятия существенных изменений в деятельности и управлении Общества Общим собранием акционеров обеспечивается дополнительными материалами по обоснованию таких изменений.
   4. вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования.
5. Проведение повторного Общего собрания акционеров может быть назначено не ранее чем на следующий день после установленной даты проведения первоначального (несостоявшегося) Общего собрания акционеров, при соблюдении условий, установленных законодательством. Повторное Общее собрание акционеров проводится в том месте, где и несостоявшееся. Повестка дня повторного Общего собрания акционеров не должна отличаться от повестки дня несостоявшегося.

# Раздел 2. Проведение Общего собрания акционеров

1. Общее собрание акционеров проводится в порядке определенном законодательством Республики Казахстан, Уставом и иными документами Общества, регулирующими внутреннюю деятельность Общества, а также непосредственно решениями Общего собрания акционеров.
2. Избранный Общим собранием акционеров Председатель должен стремиться к тому, чтобы акционеры Общества получили ответы на все существенные вопросы непосредственно на Общем собрании акционеров. Если сложность заданных акционерами Общества вопросов не позволяет ответить на них незамедлительно, лицо (лица), которому они заданы, предоставляет (-ют) письменные ответы на заданные вопросы в кратчайшие сроки после завершения Общего собрания акционеров.
3. Регламент Общего собрания акционеров устанавливает четкий порядок выступлений докладчиков.
4. Согласно законодательству, решения Общего собрания акционеров принимаются посредством голосования либо посредством проведения заочного голосования. Заочное голосование может применяться вместе с голосованием акционеров, присутствующих на Общем собрании акционеров (смешанное голосование), либо без проведения заседания Общего собрания акционеров.
5. Голосование на Общем собрании акционеров осуществляется по принципу “одна акция - один голос”, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.
6. Процедура сбора и подсчета голосов должна быть максимально простой и прозрачной. По итогам голосования счетная комиссия составляет и подписывает протокол об итогах голосования. При наличии у акционера особого мнения по вынесенному на голосование вопросу счетная комиссия Общества обязана внести в протокол соответствующую запись.
7. После составления и подписания протокола об итогах голосования заполненные бюллетени для очного тайного и заочного голосования (в том числе и бюллетени, признанные недействительными), на основании которых был составлен протокол, прошиваются вместе с протоколом и хранятся в Обществе.
8. Протокол об итогах голосования подлежит приобщению к протоколу Общего собрания акционеров. Итоги голосования оглашаются на Общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, и доводятся до сведения акционеров посредством опубликования их в средствах массовой информации или направления письменного уведомления каждому акционеру в сроки, установленные законодательством.
9. Решения Общего собрания акционеров оформляются в письменном виде в форме протокола, содержащего сведения закрепленные законодательством, подлежит подписанию председателем и секретарем Общего собрания акционеров, членами счетной комиссии, акционерами, владеющими десятью или более процентами голосующих акций Общества и участвовавшими в Общем собрании акционеров.
10. В случае невозможности подписания протокола лицом, обязанным его подписывать, протокол подписывается его представителем на основании выданной ему доверенности, либо лицом, имеющим в соответствии с законодательством Республики Казахстан или договором право действовать без доверенности от имени акционера или представлять его интересы.
11. В случае несогласия кого-либо из лиц, указанных в пункте 53 настоящего раздела, с содержанием протокола данное лицо вправе отказаться от его подписания, предоставив письменное объяснение причины отказа, которое подлежит приобщению к протоколу.
12. Протокол Общего собрания акционеров должен быть составлен и подписан в течение трех рабочих дней после закрытия собрания. Протокол Общего собрания акционеров сшивается вместе с протоколом об итогах голосования, доверенностями на право участия и голосования на Общем собрании, а также подписания протокола и письменными объяснениями причин отказа от подписания протокола. Указанные документы должны храниться Правлением и предоставляться акционерам для ознакомления в любое время. По требованию акционера ему выдается копия протокола.

# Глава 3. Совет директоров Общества

# Раздел 1. Функции Совета директоров

1. Совет директоров - орган управления Общества, количественный состав, срок полномочий, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам которого определяется Общим собранием акционеров.
2. Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством Республики Казахстан и Уставом к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.
3. Совет директоров Общества:
   1. обеспечивает реализацию интересов и защиту прав акционеров Общества;
   2. определяет приоритетные направления развития Общества и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу;
   3. 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. Вопросы, относящиеся к исключительной компетенции Совета директоров, определяются законодательством и Уставом Общества.
5. 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 Совета директоров о существенных недостатках в системе управления рисками.
6. Совет директоров утверждает внутренние процедуры по управлению и контролю деятельности Правления, устанавливает размеры вознаграждения его членов.
7. Совет директоров разрабатывает эффективную систему отбора и назначения членов Правления, обеспечивающую привлечение опытных профессионалов к управлению Обществом.
8. Совет директоров разрабатывает и утверждает положение о Корпоративном секретаре, назначает и осуществляет контроль за деятельностью Корпоративного секретаря.
9. Совет директоров должен:
   1. отслеживать и по возможности устранять потенциальные конфликты интересов на уровне должностных лиц и акционеров, в том числе неправомерное использование собственности общества и злоупотребление при совершении сделок, в которых имеется заинтересованность;
   2. осуществлять контроль за эффективностью практики корпоративного управления в обществе.

# Раздел 2. Формирование и срок полномочий Совета директоров

1. Процедура избрания членов Совета директоров должна быть прозрачной и ясной для всех акционеров.
2. Кандидаты в члены Совета директоров и члены Совета директоров должны иметь позитивные достижения и репутацию в деловой и финансовой среде, с опытом и реальными навыками руководящей работы.
3. Члены Совета директоров избираются из числа:
4. акционеров - физических лиц;
5. лиц, предложенных (рекомендованных) к избранию в Совет директоров в качестве представителей акционеров;
6. физических лиц, не являющихся акционером Общества и не предложенных (не рекомендованных) к избранию в Совет директоров в качестве представителя акционера.
7. Выборы членов Совета директоров осуществляются акционерами кумулятивным голосованием с использованием бюллетеней для голосования, за исключением случая, когда на одно место в Совете директоров баллотируется один кандидат. Акционер вправе отдать голоса по принадлежащим ему акциям полностью за одного кандидата или распределить их между несколькими кандидатами в члены Совета директоров. Избранными в Совет директоров считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов. Если два и более кандидата в члены Совета директоров набрали равное число голосов, в отношении этих кандидатов проводится дополнительное кумулятивное голосование путем представления акционерам бюллетеней кумулятивного голосования с указанием кандидатов, набравших равное число голосов.
8. Члены Правления, кроме его руководителя, не могут быть избраны в Совет директоров, а Председатель Правления не может быть избран председателем Совета директоров.
9. Совет директоров должен включать независимых директоров, количество которых не должно быть меньше лимита, установленного законодательством Республики Казахстан. Число членов Совета директоров и требования, предъявляемые к лицам, избираемым в состав Совета директоров, устанавливаются законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.
10. Кандидаты в члены Совета директоров должны соответствовать требованиям уполномоченного органа и после избрания, пройти процедуру согласования в уполномоченном органе в порядке и сроки установленные законодательством.
11. Члены Совета директоров, могут переизбираться неограниченное число раз, если иное не предусмотрено законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества. Срок полномочий Совета директоров устанавливается Общим собранием акционеров. Порядок досрочного прекращения полномочий всех или отдельных членов Совета директоров, избрание новых членов устанавливается законодательством.

# Раздел 3. Председатель Совета директоров

1. Председатель Совета директоров избирается из числа его членов большинством голосов от общего числа членов Совета директоров тайным голосованием. Совет директоров вправе в любое время переизбрать Председателя.
2. Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, ведет его заседания, а также осуществляет иные функции, определенные Уставом Общества. В случае отсутствия Председателя Совета директоров, его функции осуществляет один из членов Совета директоров по решению Совета директоров.

# Раздел 4. Организация деятельности Совета директоров

1. Деятельность Совета директоров Общества основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и аккуратности и регулярности.
2. Совет директоров Общества следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Совета директоров Общества. Эти процедуры должны регламентировать все необходимые параметры деятельности заседания Совета директоров Общества.
3. Проведение заседаний Совета директоров предусматривается в очной и заочной формах, с обоснованием выбора конкретного способа работы заседания.
4. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров. Это касается ситуации, когда один или несколько членов Совета директоров (не более 30%) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров. При этом отсутствующий член Совета директоров может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи и должен предоставить свое мнение в письменной форме.
5. Для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе создан Комитет Совета директоров по вопросам стратегического планирования, кадров и вознаграждений, внутреннего аудита и по социальным вопросам.
6. Порядок формирования и работы Комитета Совета директоров, а также количественный состав его членов устанавливаются внутренним документом Общества, утверждаемым Советом директоров
7. Члены Совета директоров имеют право проводить мониторинг состояния деятельности Общества и поддерживать постоянные контакты с другими органами и должностными лицами Общества.
8. Совет директоров определяет срок давности по неразглашению информации или материалов, составляющих коммерческую или служебную тайну Общества бывшими членами Совета директоров после прекращения их деятельности в составе Совета директоров.

# Раздел 5. Созыв и заседание Совета директоров

1. Заседание Совета директоров может быть созвано по инициативе его Председателя или Правления либо по требованию лиц, определенных законодательством.
2. Порядок направления требования о созыве, срок созыва заседания Совета директоров, требования к материалам по вопросам повестки дня и срокам их предоставления, определяются законодательством. Порядок направления уведомления членам Совета директоров о проведении заседания Совета директоров определяется Советом директоров.
3. Кворум для проведения заседания Совета директоров определяется Уставом Общества. В случае, если общее количество членов Совета директоров недостаточно для достижения кворума, определенного Уставом, Совет директоров обязан созвать внеочередное Общее собрание акционеров для избрания новых членов Совета директоров. Оставшиеся члены Совета директоров вправе принимать решение только о созыве такого внеочередного Общего собрания акционеров.
4. Каждый член Совета директоров имеет один голос, решения принимаются простым большинством голосов членов Совета директоров, присутствующих на заседании, при равенстве голосов голос Председателя Совета директоров или лица, председательствующего на заседании, является решающим.
5. Совет директоров вправе принять решение о проведении своего закрытого заседания, в котором могут принимать участие только члены Совета директоров.
6. Решения Совета директоров оформляются протоколом, который должен быть составлен и подписан лицом, председательствовавшим на заседании, и Корпоративным секретарем. Требования к решениям Совета директоров и срокам их составления и предоставления членам Совета директоров устанавливаются законодательством. Все решения Совета директоров хранятся в Обществе.
7. Член Совета директоров Общества, не участвовавший в заседании или голосовавший против решения, принятого Советом директоров Общества в нарушение порядка, установленного законодательством и Уставом Общества, вправе оспорить его в судебном порядке.
8. Акционер вправе оспаривать в суде решение Совета директоров, принятое с нарушением требований законодательства и Устава Общества, если указанным решением нарушены права и законные интересы Общества и (или) этого акционера.

# Глава 4. Правление Общества

# Раздел 1. Принципы работы Правления Общества

1. Правление Общества четко следует утвержденным Советом директоров внутренним документам Общества о назначении, порядке организации и деятельности Правления Общества.
2. Правление Общества при осуществлении своих полномочий руководствуется нормами действующего законодательства Республики Казахстан, Уставом, решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, внутренними документами Общества.
3. Основными принципами деятельности Правления Общества, помимо установленных законодательством, являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность.
4. Основными направлениями деятельности Правления Общества являются:
   1. реализация целей, стратегии и политики Общества
   2. определение и утверждение систем и правил функционирования Общества;
   3. планирование, подготовка финансовой отчетности;
   4. определение структуры Общества и численности его работников по согласованию с Советом директоров;
   5. руководство оперативной деятельностью Общества, обеспечение выполнения решений Общего собрания акционеров и Совета директоров;
   6. исполнение требований законодательства в том числе, по составлению, предоставлению и публикации отчетности, согласованию руководящих работников Общества с уполномоченным органом, трудового законодательства, законодательства об охране труда и правил техники безопасности;
   7. осуществление контроля за всеми видами проводимых Обществом операций, в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан;
   8. иные вопросы, необходимые для достижения целей Общества, за исключением тех, которые в соответствии с Уставом закреплены за Общим собранием акционеров и Советом директоров.
5. Правление Общества принимает все меры по обеспечению сохранности и защиты информации Общества, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну. Правление Общества контролирует раскрытие и предоставление информации о деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.

# Раздел 2. Формирование, порядок принятия решений и компетенция Председателя Правления Общества

1. Количественный, персональный состав членов Правления, а также срок полномочий членов Правления определяется Советом директоров с соблюдением условий, установленных Уставом Общества.
2. При назначении на должности членов Правления Общества Совет директоров следует разработанному и утвержденному внутреннему документу Общества, определяющему квалификационные требования к кандидатам в члены Правления Общества.
3. Членами Правления Общества могут быть акционеры и работники Общества, не являющиеся его акционерами. Член Правления вправе работать в других организациях только с согласия Совета директоров. Председатель Правления Общества не вправе занимать должность руководителя исполнительного органа либо лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, другого юридического лица.
4. Кандидаты в состав Правления должны соответствовать требованиям уполномоченного органа и после избрания, пройти процедуру согласования в уполномоченном органе в порядке и сроки установленные законодательством.
5. Правление вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательными актами Республики Казахстан и Уставом Общества к компетенции других органов и должностных лиц Общества и обязано исполнять решения Общего собрания акционеров и Совета директоров.
6. Решения Правления оформляются протоколом, который должен быть подписан всеми присутствующими на заседании членами Правления и содержать вопросы, поставленные на голосование, итоги голосования по ним с отражением результата голосования каждого члена Правления по каждому вопросу.
7. Общество вправе оспаривать действительность сделки, совершенной Правлением с нарушением установленных Обществом ограничений, если докажет, что в момент заключения сделки стороны знали о таких ограничениях.
8. Функции, права и обязанности членов Правления определяются законодательными актами Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества, а также трудовым договором. Трудовой договор от имени Общества с Председателем Правления подписывается Председателем Совета директоров или лицом, уполномоченным на это Общим собранием или Советом директоров. Трудовой договор с остальными членами Правления подписывается Председателем Правления.
9. Полномочия Председателя Правления определяются законодательными актами Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества, а также трудовым договором, решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

# Глава 5. Принципы деятельности и ответственность должностных лиц Общества

# Раздел 1. Принципы деятельности должностных лиц Общества

1. Должностные лица Общества:
   1. выполняют возложенные на них обязанности добросовестно и используют способы, которые в наибольшей степени отражают интересы Общества и акционеров;
   2. не должны использовать имущество Общества или допускать его использование в противоречии с Уставом Общества и решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, а также в личных целях и злоупотреблять при совершении сделок со своими аффилиированными лицами;
   3. обязаны обеспечивать целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности, включая проведение независимого аудита;
   4. контролируют раскрытие и предоставление информации о деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.
   5. обязаны соблюдать конфиденциальность информации о деятельности Общества, в том числе в течение трех лет с момента прекращения работы в Обществе, если иное не установлено внутренними документами Общества.

# Раздел 2. Ответственность должностных лиц Общества

1. Должностные лица Общества несут ответственность, установленную законами Республики Казахстан, перед Обществом и акционерами за вред, причиненный их действиями и (или) бездействием, и за убытки, понесенные обществом, включая, но не ограничиваясь убытками, понесенными в результате:
   1. предоставления информации, вводящей в заблуждение, или заведомо ложной информации;
   2. нарушения порядка предоставления информации, установленного законодательством;
   3. предложения к заключению и (или) принятия решений о заключении крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, повлекших возникновение убытков общества в результате их недобросовестных действий и (или) бездействия, в том числе с целью получения ими либо их аффилиированными лицами прибыли (дохода) в результате заключения таких сделок с Обществом.
2. Общество на основании решения Общего собрания акционеров или акционер (акционеры), владеющий (владеющие в совокупности) пятью и более процентами голосующих акций Общества, от своего имени вправе обратиться в суд с иском к должностному лицу о возмещении Обществу вреда либо убытков в порядке и случаях установленных законодательством.
3. Порядок и случаи освобождения должностных лиц Общества от ответственности за причинение убытков Обществу определяется законодательством.
4. Общество, следуя международным стандартам корпоративного управления, может принимать меры для страхования ответственности должностных лиц и Общества для защиты своих имущественных интересов. Условия такого вида страхования определяются договорами, заключенными между Обществом и страховщиком.

# Глава 6. Корпоративный секретарь Общества

# Раздел 1. Порядок назначения и освобождения от должности Корпоративного секретаря Общества

1. Корпоративный секретарь – работник Общества, не являющийся членом Совета директоров и (или) Правления, назначаемый и подотчетный Совету директоров Общества, в рамках своей деятельности контролирующий подготовку и проведение заседаний Общих собраний акционеров и Совета директоров, обеспечивающий формирование материалов по вопросам повестки дня указанных органов и контролирующий обеспечение доступа к ним.
2. С лицом, назначенным на должность Корпоративного секретаря, заключается трудовой договор. Договор от имени Общества подписывается Председателем Правления, которому в данном случае делегирует свои полномочия Председатель Совета директоров. Условия трудового договора утверждаются Советом директоров Общества.
3. Корпоративный секретарь имеет право совмещать свою деятельность с выполнением других функций в Обществе только с согласия Совета директоров Общества.
4. Оценивает работу и предоставляет Совету директоров рекомендации по вознаграждению Корпоративного секретаря Председатель Правления Общества.
5. Основания для освобождения от должности Корпоративного секретаря указываются в трудовом договоре.

# Раздел 2. Функции Корпоративного секретаря Общества

1. Компетенция и деятельность корпоративного секретаря определяются внутренними документами Общества.
2. В рамках обеспечения деятельности Общего собрания акционеров и Совета директоров Корпоративный секретарь осуществляет:
   1. формирование материалов, которые должны предоставляться для принятия решений органами Общества;
   2. является секретарем Общего собрания акционеров, Совета директоров и его Комитета, ведет протоколы заседаний указанных органов и доводит принятые решения до сведения Правления Общества;
   3. контроль за исполнением решений принятых органами Общества;
   4. иные функции, определенные внутренними документами Общества.

# Раздел 3. Полномочия Корпоративного секретаря по взаимодействию со структурными подразделениями и должностными лицами Общества

1. Корпоративный секретарь имеет право обращаться по всем вопросам, входящим в его компетенцию, к руководителям и сотрудникам Общества. Корпоративный секретарь имеет право запрашивать, а должностные лица и руководители структурных подразделений обязаны предоставлять ему информацию (материалы), необходимую для осуществления Корпоративным секретарем своих функций.

# Раздел 4. Ответственность Корпоративного секретаря

1. Корпоративный секретарь при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должен действовать в интересах Общества, обеспечивать сохранность сведений, составляющих коммерческую и иную конфиденциальную информацию Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.
2. Корпоративный секретарь несёт ответственность за убытки, причиненные Обществу его виновными действиями (бездействием), если иные основания и размер ответственности не установлены законодательством или внутренними документами Общества.

# Глава 7. Существенные корпоративные события Общества

1. Существенные корпоративные события - события, оказывающие существенное влияние на деятельность Общества, затрагивающие интересы акционеров и инвесторов Общества, определенные законодательством. Общество обязано доводить до сведения своих акционеров и инвесторов информацию о корпоративных событиях Общества.
2. Значимость существенных корпоративных событий Общества предопределяет необходимость создания в Обществе атмосферы открытости и доверия при их реализации, установления простой и прозрачной процедуры их осуществления.
3. При осуществлении существенных корпоративных событий, определенных законодательством, проводиться политика предварительного согласования органами Общества по определению условий и порядка реализации корпоративных событий, широкого и доверительного обсуждения события на уровне Совета директоров и Правления Общества.

# Глава 8. Раскрытие информации

# Раздел 1. Порядок раскрытия информации

1. Раскрытие информации призвано обеспечить создание благоприятного имиджа Общества, что должно способствовать привлечению капитала, поддержанию доверия и росту производственных и финансовых показателей Общества.
2. Информационная открытость Общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации об Обществе. Порядок раскрытия информации должен удовлетворять принципам максимальной доступности к информации об Обществе и полной защите информации, составляющей коммерческую, служебную и иную охраняемую законом тайну Общества.
3. Раскрытие публичной информации необходимо производить регулярно путем использования средств массовой информации. Общество может использовать и другие способы предоставления информации.
4. Общество обеспечивает размещение на интернет-ресурсе организации, определенной в соответствии с законодательством Республики Казахстан, информацию о корпоративных событиях и отчетность в порядке, объемах и сроки, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа.
5. Перечень информации, которую Общество обязано разместить на корпоративном веб-сайте, устанавливается законодательством.
6. Общество обеспечивает обязательное ведение списка инсайдеров Общества.

# Раздел 2. Защита информации составляющей коммерческую и служебную тайну и тайну страхования Общества

1. Информация об Обществе или его деятельности, составляющая служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну определяется Советом директоров.
2. Порядок защиты интересов Общества, предупреждения и пресечения случаев неправомерного разглашения, утраты (передачи) и/или несанкционированного доступа третьих лиц к страховой, коммерческой и/или иной охраняемой законом тайне, а также срок неразглашения указанной информации работниками Общества и лицами, являющимися контрагентами Общества на основании гражданско-правовых договоров, после прекращения договорных правоотношений, регулируется внутренними документами Общества.
3. Все работники Общества подписывают обязательство о неразглашении информации, определенной Советом директоров, касающейся деятельности Общества. Сотрудники Общества не имеют права разглашать конфиденциальную информацию третьим лицам без предварительного письменного разрешения уполномоченного должностного лица Общества.
4. Лица, нарушившие требования, установленные в отношении информации, составляющей коммерческую и служебную и иную охраняемую законом тайну, несут ответственность в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

# Глава 9. Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

# Раздел 1. Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества

1. Работа системы контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества выстраивается Советом директоров на четко регулируемой основе.
2. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества в Обществе образована служба внутреннего аудита.
3. Правление ежегодно представляет Общему собранию акционеров, предварительно утвержденную Советом директоров годовую финансовую отчетность за истекший год, аудит которой был проведен в соответствии с [законодательством](jl:1011692.0) Республики Казахстан, для ее обсуждения и окончательного утверждения. Помимо финансовой отчетности, Правление представляет Общему собранию аудиторский отчет.
4. Общество обязано ежегодно публиковать в средствах массовой информации неконсолидированную годовую финансовую отчетность и аудиторский отчет в [порядке и сроки](jl:31277285.0), установленные уполномоченным органом.

# Раздел 2. Служба внутреннего аудита

1. Порядок деятельности, функции, права, обязанности и ответственность руководителя и работников Службы внутреннего аудита Общества определяются внутренними документами Общества.
2. Все организационные вопросы проведения проверок, определение лиц, непосредственно ответственных за проведение проверок, предварительно определяются Службой внутреннего аудита Общества.
3. С целью недопущения необоснованного затягивания проверок, внутренними документами, утверждаемыми Советом директоров Общества, определяются сроки и порядок их проведения. Порядок проведения проверок Службой внутреннего аудита Общества должен обеспечивать эффективный механизм контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.
4. В целях достижения Обществом поставленных задач наиболее эффективным способом Совет директоров, посредством утверждения внутреннего документа, разработанного Службой внутреннего аудита, внедряет в Обществе системы и процессы внутреннего контроля, которые позволяют своевременно обнаруживать и анализировать риски незаконного и неэффективного использования ресурсов Общества, выявлять и устранять нарушения производственной и финансовой дисциплины, выявлять резервы повышения прибыльности и обеспечивать сохранность активов Общества.

# Раздел 3. Внешний аудит

1. Общество обязано проводить аудит годовой финансовой отчетности.
2. Аудит Общества может проводиться по инициативе Совета директоров, Правления за счет Общества либо по требованию крупного акционера за его счет, при этом крупный акционер вправе самостоятельно определять аудиторскую организацию.
3. Если Правление уклоняется от проведения аудита Общества, аудит может быть назначен решением суда по иску любого заинтересованного лица.
4. Основной целью аудиторской проверки внешним аудитором является проверка финансовой отчетности Общества, систем управления рисками и получение независимого мнения внешнего аудитора в соответствии с требованиями международных стандартов и законодательства Республики Казахстан.

# Глава 10. Дивидендная политика Общества

# Раздел 1. Дивидендная политика

1. Одним из основных принципов дивидендной политики Общества является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат.
2. Общество информирует акционеров и иных заинтересованных лиц о своей дивидендной политике, учитывая ее значение для принятия инвестиционных решений.

# Раздел 2. Порядок выплаты дивидендов

1. Дивиденды выплачиваются в соответствии с Уставом, решениями Общего собрания акционеров Общества, проспектом выпуска акций и законодательством Республики Казахстан.
2. 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.

1. Информация о принятии решения о выплате дивидендов должна содержать сведения, предусмотренные законодательством.
2. Акционер вправе требовать выплаты неполученных дивидендов независимо от срока образования задолженности Общества.

# Глава 11. Кадровая политика Общества

1. Система Корпоративного управления призвана содействовать строгому исполнению законодательства о труде в сферах охраны труда и здоровья работников, оплаты труда, обеспечения социальной защиты.
2. Кадровая политика,  прежде всего, нацелена на формирование работоспособного коллектива, способного качественно  и оперативно решать стоящие перед  Обществом задачи. Для достижения этой цели Общество  планомерно проводит работу, направленную  на повышение профессионального уровня  сотрудников, совершенствование  подбора и расстановки  кадров, развитие возможностей для быстрого профессионального роста инициативных и творчески мыслящих сотрудников.

# Глава 12. Конфликты корпоративного управления

1. Любое разногласие или спор между органом/органами Общества и его акционером/акционерами, если это затрагивает интересы Общества, по своей сути представляет корпоративный конфликт, так как затрагивает или может затронуть отношения внутри Общества.
2. Эффективность работы Общества по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов зависит от их оперативного рассмотрения. В этой связи, Общество в максимально короткие сроки определяет свою позицию по существу конфликта, принимает соответствующее решение и доводит его до сведения акционеров Общества. Позиция Общества в корпоративном конфликте должна основываться на положениях законодательства и Кодекса корпоративной этики, утверждаемого уполномоченным органом Общества.
3. Предоставление Обществом акционерам исчерпывающей информации по вопросу, являющемуся предметом конфликта, позволит предотвратить повторные обращения акционеров к Обществу с тем же требованием или просьбой. В этой связи, ответ Общества, как положительный, так и отрицательный, на обращение акционеров должен быть полным обоснованным и основанным на положениях законодательства.
4. Урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции, должен осуществлять Совет директоров Общества. Урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, принятие решение по которым отнесено к компетенции исполнительного органа, осуществляет Правление.
5. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника Общества, в том числе руководящего, влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.
6. Все сотрудники Общества должны скорректировать свое поведение так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя, или связанных с работником лиц, ни в отношении других. Основные принципы предотвращения конфликта интересов закрепляются в Кодексе деловой этики.
7. Руководящие работники Общества с момента их назначения дают письменные обязательства воздерживаться от действий, которые прямо или косвенно способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества в целом, а в случае возникновения такого конфликта - обязательства своевременного информирования об этом Совета директоров Общества.
8. Председатель Правления Общества или лицо, исполняющее его обязанности, должен от имени Общества осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов, принятие решений по которым не отнесено к компетенции иных органов Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

# Глава 13. Охрана окружающей среды

1. Общество в процессе своей деятельности обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде и соблюдение законодательства по охране окружающей среды в процессе деятельности Общества.

# Глава 14. Заключение

1. Настоящий Кодекс корпоративного управления вступает в силу с момента его утверждения Общим собранием акционеров Общества.
2. Положения настоящего Кодекса обязательны к исполнению акционерами, должностными лицами и работниками Общества.
3. Отдельные положения настоящего Кодекса содержатся в Уставе и внутренних документах Общества.
4. Во всем, что не урегулировано настоящим Кодексом, акционеры, должностные лица и работники Общества руководствуются законодательством Республики Казахстан.
5. Общество пересматривает и дорабатывает настоящий Кодекс с учетом изменения действующего законодательства, условий функционирования бизнеса, организационной структуры Общества и накопленного опыта.