

	<p>КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ (Г-П-Корп-04)</p> <p>Редакция 1</p>	
---	--	--

1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Назначение: настоящий Кодекс корпоративного управления (далее - **Кодекс**) является сводом правил и рекомендаций, которым Товарищество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Топливо-энергетический комплекс - КАЗАХСТАН» и его дочерние организации следуют в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в корпоративных отношениях и в отношениях с другими участниками рынка.

1.2. Область применения: Кодекс распространяется на всех работников Товарищества с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Топливо-энергетический комплекс - КАЗАХСТАН» и его дочерних организаций.

2. ССЫЛКИ НА ДОКУМЕНТЫ.

Ссылок на документы нет

3. ОПРЕДЕЛЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

3.1. Работник – физическое лицо, состоящее в трудовых отношениях с Товариществом и непосредственно выполняющее работу по трудовому договору.

3.2. Товарищество – Товарищество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Топливо-энергетический комплекс - КАЗАХСТАН»

3.3. Дочерняя организация - юридическое лицо, преобладающую часть уставного капитала которого сформировано Товариществом, либо если в соответствии с заключенным между ними договором (либо иным образом) Товарищество имеет возможность определять решения, принимаемые данной организацией.

3.4. Участник (-и) – Участник (-и) Товарищества в соответствии с действующими учредительными документами Товарищества.

3.5. осуществляющий текущее руководство деятельностью Товарищества и ведение его дел

3.6. Законодательство – совокупность нормативных правовых актов Республики Казахстан, принятых в установленном порядке.

3.7. Группа ТЭК-КАЗАХСТАН/Группа – Товарищество и его дочерние организации.

Термины применяемые, но не определённые в настоящем Кодексе, используются в том смысле, в котором они используются в законодательстве РК и Уставе Товарищества.

4. ВВЕДЕНИЕ.

4.1. Основной деятельностью Группы ТЭК-КАЗАХСТАН является предоставление услуг по приему, отпуску и хранению нефтепродуктов и иного вида продукции.

4.2. Целями настоящего Кодекса корпоративного управления (далее - Кодекс) являются совершенствование и систематизация корпоративного управления в Группе ТЭК-КАЗАХСТАН, обеспечение большей прозрачности управления, подтверждение неизменной готовности Группы следовать стандартам надлежащего корпоративного управления, в частности:

4.2.1 управление Группой должно осуществляться с надлежащим уровнем ответственности, подотчетности и эффективности, чтобы максимизировать ценность Группы и другие выгоды для участника (-ов);

4.2.2 раскрытие информации, прозрачность, а также эффективная работа систем управления рисками и внутреннего контроля должны обеспечиваться надлежащим образом.

4.3. Кодекс разработан в соответствии с требованиями законодательства, а также с учетом развивающейся в Республике Казахстане практики корпоративного поведения, этических норм, потребностей и условий деятельности Группы на текущем этапе ее развития.

4.4. Группа добровольно принимает и следует положениям настоящего Кодекса, в стремлении повысить ее привлекательность для существующих и потенциальных инвесторов.

4.5. Группа в своей деятельности должна соблюдать положения Кодекса. При этом отход от положений Кодекса может быть оправдан при определенных обстоятельствах, учитывая индивидуальные особенности Группы, этапа развития, а также характер встающих перед ней рисков и проблем. Допускается отход от положений Кодекса только после тщательного анализа соответствующих обстоятельств и рассмотрения такого допускаемого отхода Наблюдательным советом или Участника (-ов) юридического лица, входящего в Группу.

4.6. Товарищество подтверждает, что практика корпоративного управления не носит статичный характер. Исполнительный орган Товарищества будет периодически пересматривать условия Кодекса в свете действующего законодательства, рекомендаций и лучшей практики, применимой к корпоративному управлению в отношении казахстанских и международных компаний, с внесением, при необходимости, соответствующих предложений на рассмотрение Участника (-ов).

5. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

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

5.1.1 Принципы корпоративного управления, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Товариществом и его дочерними организациями и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в настоящем Кодексе.

5.1.2 Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

5.1.2.1 принцип защиты прав и интересов Участника (-ов) Товарищества;

5.1.2.2 принцип самостоятельной деятельности Товарищества и его дочерних организаций;

5.1.2.3 принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества и его дочерних организациях для участника (-ов) Товарищества;

5.1.2.4 принцип законности и этики;

5.1.2.5 принципы эффективной кадровой политики;

5.1.2.6 принцип охраны окружающей среды и безопасности производственных объектов;

5.1.2.7 принцип непрерывного совершенствования системы менеджмента качества, с учетом рекомендаций МС ИСО 9001 и особенностей производства

5.1.3 Структура корпоративного управления Группы должна соответствовать законодательству и четко определять разделение обязанностей между органами управления;

5.1.4 Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Группы в целом, так и Товарищества и его дочерних организаций в отдельности и получения соответствующих рекомендаций, оценок аналитиков, консультантов и рейтинговых агентств при необходимости.

5.2. Принцип защиты прав и интересов Участника (-ов).

5.2.1 Корпоративное управление в Группе основано на принципе защиты и уважения прав и законных интересов Участника (-ов) и способствует эффективной деятельности Товарищества и его дочерних организаций, в том числе росту активов Группы и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Группы.

5.2.2 Участник (-и) имеет (-ют) права, предусмотренные законодательством и Уставом.

5.2.3 Корпоративное управление обеспечивает Участника (-ам) реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в управлении Товариществом и его дочерними организациями. Участник (-и) Товарищества имеет право обращаться в государственные органы для защиты своих прав и законных интересов в случае совершения органами Товарищества действий, нарушающих нормы законодательства и Устава, в порядке предусмотренном Законодательством.

5.2.4 Порядок обмена информацией между Товариществом и Участником (-ми) регулируется законодательством, Уставом и внутренними документами Товарищества.

5.3. Принцип самостоятельной деятельности Товарищества.

5.3.1 Деятельность Товарищества и его дочерних организаций осуществляется в целях наилучшего соблюдения интересов Участника (-ов), в соответствии с положениями настоящего Кодекса, при условии соблюдения Устава.

5.3.2 Товарищество и его дочерние организации будут постоянно осуществлять свою деятельность самостоятельно.

5.3.3 Сделки и отношения между Товариществом и Участником (-ми), Товариществом и его дочерними организациями осуществляются на обычной коммерческой основе, в рамках Законодательства и внутренних документов Товарищества и его дочерних организаций.

5.4. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества и/или Группы.

5.4.1 Товарищество в целях обеспечения возможности принятия Участником (-ми) обоснованных решений, а также доведения до сведения заинтересованных лиц информации о деятельности Товарищества и его дочерних организаций, обеспечивает своевременное раскрытие перед Участником (-ми) и Заинтересованными лицами достоверной информации о Товариществе или Группе, в том числе о финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления.

5.4.2 При раскрытии и (или) опубликовании какой-либо информации, учитываются требования законодательства о коммерческой и иной охраняемой законодательством тайне.

5.4.3 Прозрачность деятельности Товарищества и/или Группы также обеспечивается путем проведения аудита финансовой отчетности крупнейшими в мире компаниями, предоставляющими аудиторские услуги («Большая четверка»).

5.5. Принцип законности и этики.

5.5.1 Группа действует в строгом соответствии с законодательством, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики, своими Уставами, положениями настоящего Кодекса и своими договорными обязательствами.

5.5.2 Отношения между Участником (-ми) и Исполнительным органом строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

5.6. Принцип эффективной кадровой политики.

5.6.1 Корпоративное управление в Группе строится на основе защиты предусмотренных законодательством прав работников Товарищества и его дочерних организаций и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Товариществом/дочерней организацией и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда.

5.6.2 Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение рабочих мест по мере возможности в зависимости от показателей работы Товарищества и/или Группы, улучшение условий труда и соблюдение норм социальной защиты сотрудников Товарищества и его дочерних организаций.

5.6.3 Товарищество осуществляет подбор работников на основе процедур в соответствии с внутренними документами Товарищества и его дочерних организаций.

5.6.4 Корпоративное управление должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Товарищества и его дочерних организаций .

5.7. Принцип охраны окружающей среды и безопасности производственных объектов.

Товарищество обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде в процессе ее деятельности и деятельности его дочерних организаций, а также выполнение и соблюдение всех предписанных законодательством требований промышленной и пожарной безопасности.

5.8. Принцип непрерывного совершенствования системы менеджмента качества.

5.8.1 В Товариществе и его дочерних организациях внедрена, поддерживается в рабочем состоянии и ежегодно подтверждается соответствие Системы менеджмента качества (далее – СМК) требованиями стандарта ISO 9001.

5.8.2 СМК в Товариществе и его дочерних организациях основана на следующих принципах:

- 5.8.2.1 ориентация на потребителя;
- 5.8.2.2 лидерство;
- 5.8.2.3 вовлеченность персонала;
- 5.8.2.4 процессный подход;
- 5.8.2.5 улучшение;
- 5.8.2.6 принятие решения, основанного на фактах;
- 5.8.2.7 менеджмент взаимоотношений.

5.8.3 СМК в Товариществе и его дочерних организациях направлена на:

- 5.8.3.1 способность стабильно поставлять продукты и услуги, удовлетворяющие требованиям потребителя и применимым нормативным правовым требованиям, а также возможности повышения удовлетворенности потребителей;
- 5.8.3.2 применение рисков и возможностей, связанных с контекстом и целями Товарищества и его дочерних организаций.

5.8.4 В Товариществе и его дочерних организациях разработаны и утверждены Политика в области качества, и Цели в области качества, являющиеся основополагающими документами построения системы менеджмента качества.

5.8.5 Политика в области качества является неотъемлемой частью общей стратегии деятельности Товарищества и его дочерних организациях, которая обеспечивается за счет:

- 5.8.5.1 непрерывного совершенствования системы менеджмента качества, с учетом рекомендаций МС ИСО 9004 и особенностей производства;
- 5.8.5.2 единого информационного пространства для оперативного управления производственными объектами Товарищества и его дочерних организаций;
- 5.8.5.3 обеспечение сервиса услуг связанных с приемом, хранением, отпуском нефтепродуктов по условиям контрактов и в сроки;
- 5.8.5.4 обучение работников Товарищества его дочерних организаций, в том числе и по вопросам связанным с управлением качеством;
- 5.8.5.5 постоянное изучение и оценка отзывов потребителей и своевременных корректирующих действий: потребитель – центральная фигура в бизнесе;
- 5.8.5.6 доведение Политики до всего персонала и обеспечение её понимания всеми работниками;
- 5.8.5.7 информирование всего персонала о деятельности Товарищества и его дочерних организаций.
- 5.8.5.8 периодический контроль и анализ процессов со стороны Исполнительного органа Товарищества и его дочерних организаций;
- 5.8.5.9 привлечение всего персонала к решению вопросов управления качеством;

5.8.6 Любой внутренний документ Товарищества и его дочерних организаций входит в СМК, утверждается и вводится в действие в соответствии с внутренними правилами Товарищества и его дочерних организаций.

6. УПРАВЛЕНИЕ ТОВАРИЩЕСТВОМ

6.1 Высшим органом управления Товариществом является Общее собрание участников.

6.2 Исполнительным органом Товарищества является Директор Товарищества.

6.3 Наблюдательным и контролирующим органом Товарищества является Наблюдательный совет.

6.4 В дочерних организациях Товарищества органы управления могут отличаться, определяются Товариществом и отражаются в Уставе дочерней организации.

6.5 Компетенция органов Товарищества и его дочерних организаций, порядок их избрания (назначения), а также порядок принятия ими решений определяются в соответствии с законодательством, учредительными документами и внутренними документами Товарищества и его дочерних организаций.

7. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ УЧАСТНИКОВ ТОВАРИЩЕСТВА.

7.1 Общее собрание участников Товарищества является высшим органом управления Товарищества.

7.2 К исключительной компетенции Общего собрания участников относятся права и обязанности определенные Уставом Товарищества, законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества.

7.3 К исключительной компетенции Общего собрания участников относятся:

7.3.1 изменение Устава Товарищества, включая изменение размера его уставного капитала, места нахождения и фирменного наименования, или утверждения устава товарищества в новой редакции;

7.3.2 образование исполнительного органа Товарищества и досрочное прекращение его полномочий, а также принятие решения о передаче товарищества или его имущества в доверительное управление и определение условий такой передачи;

7.3.3 избрание и досрочное прекращение полномочий Наблюдательного совета Товарищества, а также утверждение отчетов и заключений Наблюдательного совета Товарищества;

7.3.4 утверждение годовой финансовой отчетности и распределение чистого дохода;

7.3.5 утверждение внутренних правил, процедуры их принятия и других документов, регулирующих внутреннюю деятельность Товарищества, кроме документов, утверждение которых уставом Товарищества отнесено к компетенции иных органов Товарищества;

7.3.6 решение об участии Товарищества в иных хозяйственных товариществах, юридических лицах, а также в коммерческих организациях;

7.3.7 решение о реорганизации или ликвидации Товарищества;

7.3.8 назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;

7.3.9 решение о залоге и ином обременении основных средств Товарищества;

7.3.10 решение об отчуждении акций и долей, принадлежащих Товариществу в юридических лицах;

7.3.11 решение о создании и прекращении деятельности филиалов и представительств Товарищества (в том числе утверждение Положений о филиале или представительстве);

7.3.12 решение о внесении дополнительных взносов в имущество Товарищества в соответствии с действующим законодательством РК;

7.3.13 утверждение порядка и сроков предоставления Участникам Товарищества и приобретателям долей информации о деятельности Товарищества.

7.4 Наряду с вопросами, отнесенными к исключительной компетенции Общего собрания участников, могут быть отнесены и другие вопросы, определенные Уставом Товарищества, законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества.

7.5 Общее собрание участников, независимо от того, как определена его компетенция в уставе, вправе принять к рассмотрению любой вопрос связанный с деятельностью Товарищества.

7.6 Общее собрание участников вправе отменить любое решение иных органов Товарищества по вопросам, относящимся к внутренней деятельности товарищества, если иное не определено уставом товарищества.

7.7 Порядок организации проведения Общего собрания участников и принятия решений им решений, определяется уставом Товарищества, законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества.

7.8 В случае, если дочерние организации состоят из одного участника, решения, относящиеся к компетенции общего собрания участников, принимаются единственным участником единолично и оформляются письменно, в соответствии с законодательством.

8. НАБЛЮДАТЕЛЬНЫЙ СОВЕТ ТОВАРИЩЕСТВА

8.1 Наблюдательный совет Товарищества является наблюдательным и контролирующим органом, осуществляющий контроль над деятельностью Исполнительного органа Товарищества.

8.2 К исключительной компетенции Наблюдательного совета Товарищества относится следующее:

8.2.1 определение приоритетных направлений деятельности Товарищества, а также одобрение и вынесение в последующем на рассмотрение единственного Участника Стратегических направлений развития Товарищества;

8.2.2 утверждение планов развития (среднесрочных бизнес-планов) Товарищества;

8.2.3 утверждение годового бюджета Товарищества и утверждение исполнения годового бюджета Товарищества;

8.2.4 предварительное утверждение годовой финансовой отчетности (в том числе консолидированной финансовой отчетности) Товарищества;

8.2.5 утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность Товарищества, определённых Уставом Товарищества;

8.2.6 принятие решения о заключении Товариществом Крупных сделок, в соответствии с Уставом Товарищества;

8.2.7 определение срока предоставления Исполнительным органом годового бюджета Товарищества и/или отчета о его исполнении для утверждения в Наблюдательный совет.

8.3 Наблюдательный совет вправе принимать решения по всем вопросам, не относящимся к исключительной компетенции единственного Участника (Общего собрания участников). Решение вопросов, отнесенных Уставом к исключительной компетенции Наблюдательного совета, не может быть делегировано Генеральному директору.

8.4 Наблюдательный совет Товарищества обладает всеми правами, которые в соответствии с законодательством принадлежат ревизионной комиссии.

8.5 Состав, порядок назначения и прекращения полномочий, а также регламент работы Наблюдательного совета определяется уставом Товарищества, законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества.

9. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

9.1 Исполнительный орган Товарищества осуществляет текущее руководство деятельностью Товарищества и ведение его дел.

9.2 Основными принципами действия исполнительного органа являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность. Единоличным исполнительным органом Товарищества является Генеральный директор или Директор Товарищества (первый руководитель).

9.3 К компетенции единоличного исполнительного органа Товарищества относятся все вопросы обеспечения деятельности Товарищества, не относящиеся к исключительной компетенции высшего органа управления или Наблюдательного совета Товарищества.

9.4 Единоличный исполнительный орган Товарищества:

9.4.1 без доверенности действует от имени Товарищества:

9.4.2 выдает доверенности на право представлять Товарищество, в том числе доверенности с правом передоверия;

9.4.3 в отношении работников Товарищества издает приказы о назначении их на должность об их переводе и увольнении, определяет системы оплаты труда, устанавливает размеры должностных окладов и персональных надбавок, решает вопросы премирования, принимает меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;

9.4.4 совершает различного рода сделки, не противоречащие уставной деятельности, заключает договоры, открывает банковские счета;

9.4.5 утверждает должностные инструкции работников Товарищества, положения о структурных подразделениях (за исключением положений о филиалах и представительствах Товарищества), процедуры, инструкции, правила, формы внутренних документов и прочие внутренние нормативные документы Товарищества, утверждение которых не является исключительной компетенцией иных органов управления Товарищества;

9.4.6 исключительно по согласованию с Наблюдательным советом Товарищества принимает решения от имени Товарищества в качестве участника или акционера дочерних юридических лиц Товарищества, по вопросам, отнесенным уставом дочернего юридического лица к исключительной компетенции наблюдательного совета дочернего юридического лица;

9.4.7 осуществляет иные полномочия, не отнесенные уставом Товарищества к исключительной компетенции единственного Участника или Наблюдательного совета, а также полномочия, переданные ему единственным Участником товарищества.

9.5 Единоличный исполнительный орган принимает все меры по обеспечению сохранности и защиты внутренней (непубличной) информации компании.

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

9.7 Единоличным исполнительным органом может выступать только физическое лицо, оно может и не быть Участником товарищества.

9.8 Единоличный исполнительный орган избирается Общим собранием участников Товарищества на срок, предусмотренный Уставом Товарищества, но не более чем на 5 лет.

9.9 На должность первого руководителя Товарищества привлекаются профессионалы с большим опытом и навыками руководящей работы.

9.10 Отбор и назначение на должность первого руководителя Товарищества производится на основе максимально прозрачного и четкого механизма.

10. СУЩЕСТВЕННЫЕ (ОСНОВНЫЕ) СОБЫТИЯ

10.1 *Существенные (основные) события* – ряд событий, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Группы.

10.2 Исполнительный орган определяет перечень существенных (основных) событий, произошедших за год и представляет их на рассмотрение Наблюдательному совету Товарищества.

10.3 В качестве существенных (основных) событий года могут быть рассмотрены:

10.3.1 реализация стратегических направлений деятельности Группы, согласованные или утвержденные уполномоченным органом управления Товарищества и/или дочерней организации, в соответствии с Уставом Товарищества и/или дочерней организации;

10.3.2 операционные и финансовые показатели за период;

10.3.3 кадровые показатели за период;

10.3.4 вопросы финансирования;

10.3.5 проекты в перспективе и/или статус их реализации;

10.3.6 показатели операционной эффективности;

- 10.3.7 исполнение утвержденного бюджета;
 - 10.3.8 социальные программы;
 - 10.3.9 вопросы о реорганизации и реструктуризации;
 - 10.3.10 приобретение или продажа долей участия, совершение крупных сделок, внесение изменений в Устав;
 - 10.3.11 другие события.
- 10.4 При реализации существенных (основных) событий Группы особое внимание уделяется следующим вопросам:
- 10.4.1 определение механизмов и процедур реализации стратегически значимых событий;
 - 10.4.2 предварительное одобрение и оценка реализуемых существенных событий;
 - 10.4.3 глубокий анализ и обсуждение существенных событий.
- 10.5 Значимость существенных (основных) событий предопределяет необходимость создания атмосферы открытости и доверия при их реализации, установления простой и прозрачной процедуры их осуществления.

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

- 11.1 Раскрытие информации призвано обеспечить создание благоприятного имиджа Группы, что должно способствовать привлечению капитала, поддержанию доверия и росту производственных и финансовых показателей.
- 11.2 Система раскрытия информации должна удовлетворять принципам максимальной доступности информации о Группе и полной защите корпоративной (внутренней) информации о Группе.
- 11.3 Информационная открытость Группы должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации о Группе.
- 11.4 Раскрытие публичной информации необходимо производить регулярно на основе использования СМИ. Группа может использовать и другие способы предоставления информации.
- 11.5 Наряду с доступностью информации Группа обеспечивает сохранность и защиту корпоративной (внутренней) информации, коммерческой и служебной тайны.
- 11.6 В Группе разработана и применяется эффективная система защиты информации, признанной в Группе конфиденциальной.
- 11.7 В Группе предусматривается подписание работниками соглашений о неразглашении конфиденциальной информации, признаваемой в Группе на время осуществления ими трудовой деятельности, а также устанавливается срок давности по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Товариществе или его дочерних организациях.

12. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

- 12.1 В целях установления периодичности внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, в Товариществе и его дочерних организациях может быть создана служба внутреннего аудита. Служба внутреннего аудита также может быть создана при Наблюдательном совете Товарищества или его дочерних организациях.
- 12.2 Порядок проведения проверок службой внутреннего аудита Товарищества должна обеспечивать эффективный механизм контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Товарищества и его дочерних организаций.
- 12.3 Финансовая отчетность Товарищества, его дочерних организаций и Группы составляется в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и представляет собой структурированное отображение финансового положения и финансовых результатов предприятия. Целью финансовой отчетности является представление информации о финансовом положении, финансовых результатах и движении денежных средств предприятия, которая будет полезна широкому кругу пользователей при принятии ими экономических решений.

12.4 В целях проверки финансовой отчетности Товарищества и его дочерних организаций и Группы, получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности в Товариществе и его дочерних организациях ежегодно проводится внешний аудит, осуществляемый крупнейшими в мире компаниями, предоставляющими аудиторские услуги («Большая четверка»).

12.5 Годовая финансовая отчетность Товарищества подлежит предварительному утверждению Наблюдательным советом Товарищества и последующим утверждением Участником (Общим собранием участников) Товарищества.

12.6 Годовая финансовая отчетность дочерней организации подлежит предварительному утверждению Наблюдательным советом дочерней организации и последующим утверждением Товариществом, как участником дочерней организации.

13. КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА

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

13.2 Одним из приоритетов в деятельности Группы является организация обучения и повышения квалификации сотрудников.

13.3 Группа следует принципу сохранения рабочих мест и улучшения условий труда.

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

14. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ.

14.1 Группа осознает свою ответственность перед окружающей средой за осуществляемую им деятельность и принимает все необходимые меры направленные на охрану окружающей среды.

14.2 В своей деятельности Группа следует принципам, обеспечивающих бережное и рациональное отношения к окружающей среде:

14.3 осуществлять свою деятельность в соответствии с требованиями действующего экологического законодательства Республики Казахстан регламентирующих деятельность Товарищества и его дочерних организаций;

14.4 проводить оценку воздействия на окружающую среду любой намечаемой хозяйственной деятельности, рассматривая альтернативные варианты и выбирая оптимальные с эколого-экономической точки зрения проекты;

14.5 контролировать экологические показатели своей деятельности с целью снижения воздействия на окружающую среду и повышения эффективности работы системы экологического менеджмента;

14.6 применять оборудование, отвечающее установленным экологическим требованиям;

14.7 включать результаты природоохранной деятельности в оценку всего персонала и поощрять в соответствии с результатами;

14.8 требовать соблюдение всеми сотрудниками Группы и подрядчиками стандартов и норм, обеспечивающих безопасность для окружающей среды.

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

15. ПРОМЫШЛЕННАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ.

15.1 В Группе осуществляется контроль за безопасным функционированием собственных производственных объектов, путем ведения производственного контроля.

15.2 Производственный контроль осуществляется путем проведения комплекса мероприятий, направленных на обеспечение безопасного функционирования опасных производственных объектов, а так же на предупреждение аварий на этих объектах и обеспечение готовности к локализации аварий, инцидентов и ликвидации их последствий.

15.3 Требования промышленной безопасности устанавливаемые в Группе должны соответствовать нормам в области защиты промышленного персонала, населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, санитарно-эпидемиологического благополучия населения, охраны окружающей природной среды, экологической безопасности, пожарной безопасности, безопасности и охраны труда, строительства, а также требованиям технических регламентов в сфере промышленной безопасности.

15.4 Эксплуатируемые опасные производственные объекты, должны пройти постановку на учет и декларирование в территориальных подразделениях уполномоченного органа по контролю за ЧС.

15.5 Основными задачами безопасности производственных объектов являются:

15.5.1 обеспечение соблюдения требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах;

15.5.2 допуска к применению на опасных производственных объектах технологий, технических устройств, материалов, прошедших процедуру подтверждения соответствия нормам промышленной безопасности;

15.5.3 декларирование безопасности опасного производственного объекта;

15.5.4 анализ состояния промышленной безопасности, в том числе путем проведения соответствующих мониторингов и аудита;

15.5.5 разработка мер, направленных на улучшение состояния промышленной безопасности и предотвращение нанесения ущерба окружающей среде;

15.5.6 координация работ, направленных на предупреждение аварий на опасных производственных объектах, обеспечение готовности к локализации аварий и ликвидации их последствий;

15.5.7 контроль за своевременным проведением необходимых испытаний и технических освидетельствований технических устройств, ремонтом и поверкой контрольных средств измерений;

15.5.8 контроль за соблюдением технологической дисциплины.

15.6 Политика в области промышленной и иной безопасности определяется настоящим Кодексом, Законодательством и внутренними положениями утвержденными в Группе.

16. КОНФЛИКТЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

16.1 Члены Наблюдательного совета и исполнительного органа Товарищества и его дочерних организаций, равно как и работники Товарищества и его дочерних организаций, выполняют свои должностные обязанности добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Товарищества и его Участников, максимально 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.

16.2 Товарищество разрабатывает и следует механизмам регулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Товарищества и Участников, являясь при этом законным и обоснованным.

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

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

16.5 В случае возникновения корпоративных конфликтов между Участниками, Товарищество должно предпринять активное участие в их урегулировании. При этом исполнительный орган Товарищества должен активно содействовать разрешению подобных конфликтных ситуаций.

16.6 Исполнительный орган от имени Товарищества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к

компетенции иных органов компании, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

16.7 Наблюдательный совет Товарищества и его дочерних организаций осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции.

16.8 На рассмотрение Наблюдательного совета должны быть переданы отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Исполнительного органа Товарищества или исполнительного органа дочерней организации (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа либо принятые им акты).

17. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

17.1 Следование принятым в настоящем Кодексе правилам и рекомендациям требует от Товарищества и его дочерних организаций разработки и принятия дополнительных внутренних нормативных документов и положений, направленных на адаптацию и применение принципов Корпоративного управления, раскрытых в Кодексе.

17.2 Приложения: нет.