

**Выписка из протокола  
очного заседания Правления акционерного общества  
«Национальный управляющий холдинг «Байтерек»**

*г Нур-Султан*

*№ 59/19*

*18 декабря 2019 года*

*Время проведения:*

*с 10 ч. 00 мин – до 10 ч. 30 мин*

Место нахождения Правления акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» (далее – АО «НУХ «Байтерек»): Республика Казахстан, Z05T3E2, город Нур-Султан, район Есиль, проспект Мангилик Ел, здание 55А.

Место проведения заседания Правления АО «НУХ «Байтерек»: Республика Казахстан, Z05T3E2, город Нур-Султан, район Есиль, проспект Мангилик Ел, здание 55А.

**Кворум для принятия решения имеется.**

**Повестка заседания:**

**Вопрос 7. Об утверждении изменений и дополнений в Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Казына Капитал Менеджмент».**

**По седьмому вопросу повестки дня:**

в соответствии с пунктами 4, 5 статьи 35, подпунктом 1-1) пункта 1 и пунктом 18 статьи 36 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», подпунктом 12.1.2 пункта 12.1 Устава акционерного общества «Казына Капитал Менеджмент», пунктом 2 Перечня документов, регулирующих внутреннюю деятельность акционерного общества «Казына Капитал Менеджмент», подлежащих утверждению решением Единственного акционера акционерного общества «Казына Капитал Менеджмент», подпунктом 2) пункта 74 статьи 11 Устава АО «НУХ «Байтерек» (далее – Единственный акционер), АО «НУХ «Байтерек» **РЕШИЛО:**

1. Утвердить изменения и дополнения в Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Казына Капитал Менеджмент» согласно приложению №22 к настоящему протоколу.

2. Настоящее решение является решением Единственного акционера акционерного общества «Казына Капитал Менеджмент».

*Выписка верна*

**Секретарь Правления**

*А. Галымжанова*

**УТВЕРЖДЕНО**

решением Единственного  
акционера акционерного  
общества «Казына Капитал  
Менеджмент»

**Приложение № 12**

к протоколу  
заседания Правления  
акционерного общества  
«Национальный управляющий  
холдинг «Байтерек»  
от « 12 » января 2019 года  
№ 01/18

**Изменения и дополнения в Кодекс корпоративного управления  
акционерного общества «Казына Капитал Менеджмент»**

В Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Казына Капитал Менеджмент» (далее – Общество), утвержденный решением Единственного акционера Общества – Правления акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» от 12 января 2018 года (протокол № 01/18), внести следующие изменения и дополнения:

1. Пункт 9 изложить в следующей редакции:

«9. Термины, применяемые, но не определенные в настоящем Кодексе, используются в том смысле, в котором они используются в законодательстве Республики Казахстан, Уставе Общества.»

2. Дополнить пунктом 9-1 следующего содержания:

«9-1. Общество проводит независимую оценку корпоративного управления не менее одного раза в три года, результаты которой размещает на интернет-ресурсе Общества.»

3. Часть восьмую пункта 10 изложить в следующей редакции:

«Общество ставит во главу своей деятельности следующие ценности:

- 1) ответственность: за намерения и действия;
- 2) профессионализм: высокая подготовленность к выполнению задач профессиональной деятельности;
- 3) команда: сотрудничество для достижения более высоких результатов от совместной деятельности;
- 4) честность: честность внутри Общества и к своим партнерам;
- 5) социальная ответственность: ответственность за влияние деятельности Общества на заинтересованные стороны общественной сферы.»

4. Пункт 19 изложить в следующей редакции:

«19. Общество и его дочерние организации осуществляют свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности.»

Осуществление новых видов деятельности регулируется Предпринимательским кодексом Республики Казахстан.».

5. Пункт 20 изложить в следующей редакции:

«20. В Обществе и его дочерних организациях следует выстроить оптимальную структуру активов, они должны стремиться к максимальному упрощению структуры своих активов и их организационно-правовых форм.

При создании Обществом новых организаций предпочтительной организационно-правовой формой является товарищество с ограниченной ответственностью.

Производственно - финансовые компании, где возможны увеличение активов государства путем реализации инвестиционных проектов и финансовых операций по привлечению внебюджетных инвестиций на реализацию социально-экономических задач, создаются в форме акционерного общества.

При создании Обществом организации в форме товарищества с ограниченной ответственностью, участник (участники) самостоятельно принимают решение о необходимости создания наблюдательных советов и целесообразности избрания в его состав независимых членов, а также избрания ревизионной комиссии (ревизора) в зависимости от масштабов и специфики деятельности создаваемой организации.».

6. Пункт 22 изложить в следующей редакции:

«Единственный акционер Общества предоставляет Обществу полную операционную самостоятельность и не вмешивается в операционную (текущую) и инвестиционную деятельность Общества, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, актами и поручениями Президента Республики Казахстан и Правительства Республики Казахстан.».

7. В пункте 28:

в абзаце первом после слов «Совет директоров» дополнить словами «(Наблюдательный совет)»;

дополнить следующим абзацем: «Общество ежегодно направляет председателям советов директоров дочерних организаций и представителям Общества в советах директоров (наблюдательных советах) дочерних организаций ожидания Единственного акционера на предстоящий финансовый год.».

8. Пункт 29 дополнить абзацем следующего содержания:

«Исполнительные органы Общества и дочерних организаций обеспечивают исполнение стратегий и планов развития Общества и дочерних организаций, утвержденных советами директоров (наблюдательными советами) Общества и дочерних организаций.».

9. Абзац второй пункта 37 исключить.

10. Абзац первый пункта 38 изложить в следующей редакции:

«38. Общество обеспечивает Единственного акционера достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в

соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан. В случае совмещения задач по реализации государственной политики при осуществлении деятельности Общества с основной коммерческой деятельностью, эти цели раскрываются и доводятся до сведения заинтересованных сторон.».

11. В пункте 39:

в подпункте б) слово «организации» заменить словом «Общества»;

в абзаце девятом предложение второе исключить.

12. Пункт 40 изложить в следующей редакции:

«40. Расчет размера дивидендов производится, исходя из суммы чистого дохода Общества, отраженной в годовой аудированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности и международных стандартов финансовой отчетности. При этом, размер выплаты дивидендов определяется с учетом законодательства Республики Казахстан.

В случае выплаты дивидендов по простым акциям по итогам квартала либо полугодия или распределения нераспределенной прибыли прошлых лет, а также в отдельных случаях, размер дивидендов может быть определен Единственным акционером в особом порядке при рассмотрении вопроса об утверждении порядка распределения прибыли за соответствующие периоды.

Для принятия решения о выплате дивидендов Совет директоров Общества (Совет директоров / Наблюдательный совет его дочерней организации) представляет на рассмотрение Единственного акционера (Совета директоров / Единственного участника его дочерней организации) предложения о распределении чистого дохода за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества (его дочерней организации).

При рассмотрении вопроса о выплате дивидендов в установленном порядке во внимание принимаются текущее состояние Общества, его кратко-, средне- и долгосрочные планы.

В случае наличия в дочерней организации акционера (участника), которому принадлежит пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия) или который имеет право определять решения в силу заключенных соглашений с дочерней организацией и/или иными акционерами (участниками), перераспределение финансовых средств в пользу такого акционера (участника) осуществляется посредством дивидендных выплат.

В случае наличия других механизмов перераспределения средств дочерней организации в пользу акционера (участника), которому принадлежит пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия), они закрепляются в соответствующих документах дочерней организации и раскрываются всем акционерам.

Обществу следует раскрывать Единственному акционеру и инвесторам информацию о любых формах и условиях сотрудничества, соглашениях и партнерстве.».

13. В пункте 42:

подпункт 3) изложить в следующей редакции:

«3) способствовать достижению рентабельности деятельности и устойчивого развития Общества – члены Совета директоров действуют в интересах Общества; влияние решений и действий членов Совета директоров возможно определить посредством следующих вопросов: каковы последствия решения/действия в долгосрочном периоде; каково влияние деятельности Общества на общество и окружающую среду; влияние на репутацию Общества и высокие стандарты деловой этики; влияние на интересы заинтересованных сторон (данный перечень вопросов является минимально необходимым, но не исчерпывающим);»;

подпункт 5) изложить в следующей редакции:

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

14. В пункте 43:

абзац третий изложить в следующей редакции:

«Совет директоров ежегодно отчитывается о соблюдении норм настоящего Кодекса перед Единственным акционером. Совет директоров обеспечивает внедрение механизмов, которые помогут избежать конфликт интересов, препятствующий объективному выполнению Советом директоров своих обязанностей, и ограничить политическое вмешательство в процессы Совета директоров.»;

дополнить абзацем четвертым следующего содержания:

«Единственный акционер Общества может дополнительно проводить заседания с Председателем и членами Совета директоров для обсуждения вопросов стратегии развития, избрания первого руководителя Правления Общества и других аспектов, которые оказывают влияние на рентабельность и устойчивое развитие Общества. Такие заседания заранее планируются и проводятся в соответствии с утвержденными процедурами.».

15. Абзац четвертый пункта 46 изложить в следующей редакции:

«Одному и тому же лицу рекомендуется не избираться в качестве независимого директора в Совет директоров более девяти лет подряд. В

исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, при этом избрание данного независимого директора в Совет директоров осуществляется с подробным разъяснением необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного факта на независимость принятия решений.».

16. Пункт 48 дополнить подпунктом 7) следующего содержания:

«7) построение надлежащей коммуникации и взаимодействия с Единственным акционером, включающее организацию консультаций при принятии ключевых стратегических решений.».

17. Абзац пятый пункта 49 изложить в следующей редакции:

«Членам Совета директоров выплачивается фиксированное годовое вознаграждение, а также дополнительное вознаграждение за участие и председательство в комитетах Совета директоров. Вознаграждение члена Совета директоров не должно включать опционы или другие элементы, связанные с результатами деятельности Общества.».

18. В абзаце первом пункта 50 слова «(а также управлению рисками)» заменить словами «и управлению рисками».

19. В абзаце третьем пункта 52 слово «Базовыми» заменить словом «Основными», после слов «рентабельной деятельности» дополнить словами «и устойчивого развития».

20. В пункте 53:

в абзаце первом слово «Базовые» заменить словом «Основные»;  
абзац четвертый исключить.

21. В абзаце четвертом пункта 54 слово «Базовые» заменить словом «Основные».

22. Пункт 56 изложить в следующей редакции:

«56. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым Советом директоров до начала календарного года, включающим перечень рассматриваемых вопросов и график проведения заседаний с указанием дат. Проведение заседаний Совета директоров и его комитетов осуществляется посредством очной или заочной форм голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования необходимо минимизировать. Рассмотрение и принятие решений по вопросам важного и стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования.

Если члены Совета директоров (не более 30% от общего количества членов Совета директоров) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров, возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров и его комитетов. При этом отсутствующий член Совета директоров может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи и предоставлять свое мнение в письменной форме.

Рекомендуемая периодичность проведения заседаний Совета директоров составляет не менее шести заседаний в год. Рекомендуется

равномерное распределение количества вопросов, планируемых к рассмотрению в течение года, для обеспечения тщательного и полноценного обсуждения и принятия своевременных и качественных решений.».

23. Абзац первый пункта 57 изложить в следующей редакции:

«57. Материалы к заседаниям Совета директоров направляются заблаговременно – не менее чем за 10 календарных дней, если иные сроки не установлены Уставом Общества.».

24. Пункт 59 изложить в следующей редакции:

«59. Каждый член Совета директоров участвует на заседаниях Совета директоров и комитета, в состав которого он входит. Отступление от данной нормы допускается в исключительных случаях, оговариваемых в Положении о Совете директоров.

Кворум для проведения заседания Совета директоров определяется Уставом Общества, но составляет не менее половины от числа его членов.».

25. Пункт 62 исключить.

26. Предложение первое пункта 63 изложить в следующей редакции:

«63. Совет директоров может проводить ревизию ранее принятых решений.».

27. Пункт 64 изложить в следующей редакции:

«64. Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров Общества оцениваются на ежегодной основе в соответствии с внутренними нормативными документами Общества. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.

Оценка позволяет определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в достижения стратегических задач развития Общества, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.

Оценка является одним из основных инструментов повышения профессионализма Совета директоров и его индивидуальных членов. Проведение оценки обязательно как для независимых директоров, так и для представителей Единственного акционера.

Проведение оценки осуществляется по принципам, таким как регулярность, комплексность, непрерывность, реалистичность, конфиденциальность.

Процесс, сроки и порядок проведения оценки деятельности Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров следует четко регламентировать во внутренних документах Общества.».

28. Абзац второй пункта 66 изложить в следующей редакции:

«Результаты оценки могут служить основанием для переизбрания всего состава Совета директоров или отдельного его члена, пересмотра состава Совета директоров и размера вознаграждения членам Совета директоров. В случае наличия серьезных недостатков в результатах деятельности отдельных

членов Совета директоров, Председатель Совета директоров проводит консультации с Единственным акционером.».

29. Абзац первый пункта 72 изложить в следующей редакции:

«72. Для исполнения своих обязанностей Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, добросовестной деловой репутацией. В зависимости от размера Общества и масштаба его деятельности, может быть создана Служба Корпоративного секретаря.».

30. Абзац первый пункта 74 дополнить словами «, Единственного акционера или его дочерних организаций».

31. Пункт 78 изложить в следующей редакции:

«78. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Правлением. Председатель и члены Правления обладают высокими профессиональными и личностными характеристиками, добросовестной деловой репутацией и придерживаются этических стандартов. Председатель Правления обладает высокими организаторскими способностями, работает в активном взаимодействии с Единственным акционером и конструктивно выстраивает диалог с Советом директоров, работниками и другими заинтересованными сторонами.».

32. Абзац восьмой пункта 81 изложить в следующей редакции:

«Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью Правления Общества. Контроль может быть реализован посредством предоставления Правлением регулярной отчетности Совету директоров и заслушиванием Правления по вопросам исполнения среднесрочных планов развития и достигнутых результатов не реже одного раза в год.».

33. Пункт 82 изложить в следующей редакции:

«82. Правление проводит очные заседания и обсуждает вопросы реализации стратегии развития и/или плана развития, решений Единственного акционера, Совета директоров и операционной деятельности. Заседания Правления проводятся на регулярной основе. Случаи проведения заочных заседаний ограничены и определены в Уставе и внутренних документах Общества.

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

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

Все вопросы, выносимые по инициативе Правления на рассмотрение Совета директоров и Единственного акционера, предварительно рассматриваются и одобряются Правлением.».

34. Пункт 84 изложить в следующей редакции:

«84. Председатель и члены Правления могут занимать должности в других организациях только с одобрения Совета директоров. Председатель Правления не занимает должность руководителя правления другого юридического лица.»

35. Пункт 85 изложить в следующей редакции:

«85. Правление обеспечивает создание оптимальной организационной структуры Общества.

Организационная структура должна быть направлена на:

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

Отбор кандидатов на вакантные позиции Общества осуществляется на основе открытых и прозрачных конкурсных процедур. Карьерное продвижение, материальное стимулирование сотрудников Общества осуществляется в соответствии с принципами меритократии с учетом уровня знаний, компетенций, опыта работы и достижения поставленных задач. В Обществе формируется пул работников единого кадрового резерва Единственного акционера и его дочерних организаций, из которого в последующем могут производиться назначения на руководящие должности среднего и высшего менеджмента. Работники проходят комплексную оценку эффективности деятельности на ежегодной основе.

Процедуры отбора кадров реализовываются по следующим требованиям:

предпочтение развитию внутренних ресурсов Единственного акционера, Общества и дочерних организаций, а при отсутствии таковой возможности — открытость и отсутствие ограничений для занятия должностей для широкого круга лиц, обеспечивая принцип равенства возможностей, которые способствуют повышению конкуренции и отбора достойных претендентов, отвечающих требованиям профессионализма и компетентности;

беспристрастный подбор кадров и полное отсутствие протекционизма, патронажной системы приема (по принципу преданности, этнической принадлежности, родственных связей и личной дружбы);

правовая регламентация, в том числе в вопросах закрепления принципов и критериев оценки кандидатов, исключая условия для субъективности при вынесении решения.»

36. Пункт 88 изложить в следующей редакции:

«88. Общество и его дочерние организации стремятся к рентабельности деятельности, обеспечивают устойчивое развитие, соблюдают баланс интересов заинтересованных сторон.

Общество и его дочерние организации в ходе осуществления своей деятельности оказывают влияние или испытывают на себе влияние заинтересованных сторон. Деятельность в области устойчивого развития соответствует лучшим международным стандартам.

Заинтересованные стороны могут оказывать как положительное, так и негативное воздействие на деятельность Общества и его дочерних организаций, а именно на достижение рентабельности, устойчивое развитие, репутацию и имидж, создавать или снижать риски. Общество и его дочерние организации уделяют важное значение надлежащему взаимодействию с заинтересованными сторонами.».

37. Абзац первый пункта 89 изложить в следующей редакции:

«89. Общество и его дочерние организации при определении заинтересованных сторон и взаимодействии с ними используют международные стандарты определения и взаимодействия с заинтересованными сторонами.».

38. Абзац шестой пункта 91 изложить в следующей редакции:

«Общество и его дочерние организации проводят анализ своей деятельности и рисков по трем данным аспектам, а также стремиться не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на заинтересованные стороны.».

39. В пункте 93:

в подпункте 1) слова «исполнительного органа» заменить словом «Правления»;

подпункт б) изложить в следующей редакции:

«б) определение целей и КПД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц;».

40. В пункте 95:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«95. В системе управления в области устойчивого развития определяются и закрепляются роли, компетенции, ответственность каждого органа и всех работников за реализацию принципов, стандартов и соответствующих политик и планов в области устойчивого развития.»;

абзац третий изложить в следующей редакции:

«В целях подготовки вопросов устойчивого развития создается комитет или данные функции делегируются в круг компетенций одного из действующих комитетов при Совете директоров Общества.».

41. Абзац первый пункта 97 изложить в следующей редакции:

«Общество и дочерние организации обсуждают включение и соблюдение принципов и стандартов устойчивого развития в соответствующие контракты (соглашения, договоры) с партнерами.».

42. Подпункт 1) пункта 98 изложить в следующей редакции:

«1) оптимального баланса между рентабельностью деятельности Общества, стратегическими целями и сопровождаемыми их рисками;».

43. В пункте 99:

в абзаце втором исключить слово «точное»;

в подпункте 3) слова «подходы к определению риск-аппетита» заменить словами «подходы к определению рисков»;

в абзаце восьмом слова «следует закрепить» заменить словами «закрепляется».

44. В абзаце девятом пункта 100 слова «/владельцами бизнес-процессов» исключить.

45. В пункте 101:

в абзаце первом слова «(в зависимости от масштабов и специфики деятельности)» исключить;

абзац девятый изложить в следующей редакции:

«Руководитель, курирующий функцию управления рисками и контроля, не является владельцем риска, что обеспечивает его независимость и объективность. Невозможно совмещение функций по управлению рисками и контролю с функциями, связанными с экономическим планированием, корпоративным финансированием, казначейством, принятием инвестиционных решений. Совмещение с другими функциями допускается в случае, если не возникает значительный конфликт интересов.»

46. Пункт 102 изложить в следующей редакции:

«102. Система управления рисками и внутреннего контроля предусматривает процедуру идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков.

Процедуры по управлению рисками обеспечивают быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде Общества, осуществляется переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту.

Советом директоров утверждается общий уровень аппетита к риску и уровня толерантности в отношении ключевых рисков, которые закрепляются внутренними документами Общества.

Уровни толерантности по ключевым рискам пересматриваются в случае возникновения существенных событий. Устанавливаются лимиты, которые ограничивают риски в повседневной деятельности.

Для целостного и ясного понимания присущих рисков в Обществе как минимум на ежегодной основе проводится идентификация и оценка рисков, которые отражаются в регистре рисков, карте рисков, плане мероприятий по реагированию на риски (улучшение процессов, стратегии минимизации), утверждаемых Советом директоров.

Совет директоров при рассмотрении регистра и карты рисков обеспечивает включение в них рисков, которые действительно могут повлиять на реализацию стратегических задач, а при рассмотрении плана мероприятий по реагированию на риски убедиться в полезности мероприятий. Совет директоров и Правление Общества регулярно получают информацию о ключевых рисках, их анализе с точки зрения влияния на стратегию и план развития Общества.

Отчеты по рискам выносятся на заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаются надлежащим образом в полном объеме.».

47. Абзац второй пункта 103 изложить в следующей редакции:

«Работники Общества и его дочерних организаций ежегодно, а также при приеме на работу проходят обучение/вводный инструктаж для ознакомления с принятой системой управления рисками и внутреннего контроля. По результатам такого обучения проводится тестирование знаний.».

48. Пункт 109 изложить в следующей редакции:

«109. Заинтересованные стороны должны быть уверены в достоверности финансовой отчетности Общества посредством привлечения внешнего аудитора, соответствующего следующим критериям: высокий уровень квалификации специалистов аудиторской организации; значительный опыт работы и положительная репутация (как на казахстанском рынке, так и на международном рынке (при необходимости)); наличие опыта в отрасли; соблюдение аудиторской организацией международных стандартов аудита, законодательства Республики Казахстан в области аудиторской деятельности, Кодекса этики профессиональных бухгалтеров Международной федерации бухгалтеров; эффективность работы по выявлению недочетов и представлению рекомендаций по совершенствованию внутренних контролей по процессу подготовки финансовой отчетности.».

49. Абзац второй пункта 110 изложить в следующей редакции:

«Ротация партнеров и старшего персонала аудиторской организации, ответственных за аудит финансовой отчетности, осуществляется не менее одного раза в пять лет, в случае если аудиторская организация оказывает Обществу аудиторские услуги более 5 лет подряд.».

50. Пункт 111 изложить в следующей редакции:

«111. Члены Совета директоров и Правления Общества, работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах акционеров и Общества, избегая конфликтов.

В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Общества и заинтересованных сторон. При этом, должностные лица Общества своевременно сообщают Корпоративному секретарю и/или Омбудсмену о наличии (возникновении) конфликта.

Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, полное и скорейшее выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов Общества.».

51. Пункт 114 изложить в следующей редакции:

«114. Совет директоров утверждает и периодически пересматривает политику и правила урегулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет отвечать интересам Общества и Единственного акционера.».

52. Пункт 115 изложить в следующей редакции:

«115. Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на Корпоративного секретаря и/или Омбудсмана возлагаются обязанности по обеспечению максимально возможной информированности Совета директоров о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.

Председатель Правления от имени Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Общества, а также самостоятельно определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

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

53. Пункт 117 изложить в следующей редакции:

«117. Работники Общества не допускают ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

Обществом во избежание конфликта интересов, препятствующих объективному выполнению Советом директоров своих обязанностей, и ограничения политического вмешательства в процессы Совета директоров Общества внедряются механизмы по их недопущению и регулированию.».

54. Пункт 120 изложить в следующей редакции:

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

С целью защиты информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, Общество в соответствии с законодательством Республики Казахстан определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации. Общество определяет круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности.».

55. Пункт 121 изложить в следующей редакции:

«121. Интернет-ресурс является структурированным, удобным для пользования навигации и содержит информацию, достаточную заинтересованным лицам для понимания деятельности Общества. Рекомендуются, чтобы информация размещалась в отдельных тематических разделах интернет-ресурса.

Актуализация интернет-ресурса осуществляется по мере необходимости, но не реже одного раза в неделю. В Обществе на регулярной основе осуществляется контроль полноты и актуальности информации, размещенной на интернет-ресурсе, а также определяется соответствие данной информации, размещенной на казахской, русской, английской версиях интернет-ресурса. В этих целях закрепляются ответственные лица (структурное подразделение), отвечающие за полноту и актуальность информации на интернет-ресурсе.».

56. В пункте 122:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«122. Интернет-ресурс Общества содержит следующую информацию:»;

подпункт 1) изложить в следующей редакции:

«1) общую информацию об Обществе, включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе и численности персонала;».

57. Пункт 123 изложить в следующей редакции:

«123. Общество готовит годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и лучшей практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается Единственным акционером.

Годовой отчет является структурированным документом и публикуется на казахском, русском и английском языках (при необходимости).

Годовой отчет подготавливается и, после утверждения Единственным акционером, размещается на интернет-ресурсе.».