

Приложение № 2
к Решению Общего собрания участников
Товарищества с ограниченной ответственностью
«Частная школа имени Шокана Уалиханова»
№05/2025 от «20» марта 2025 г.



КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

город Алматы, 2025 год

ВВЕДЕНИЕ. Общие положения.

Кодекс корпоративного управления (далее – Кодекс) разработан в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и определяет подходы корпоративного управления в отношении внутри Товарищества с ограниченной ответственностью «Частная школа имени Шокана Уалиханова» (далее - Товарищество), а также с другими юридическими и физическими лицами.

1. Целями настоящего Кодекса являются совершенствование и систематизация корпоративного управления Товарищества, обеспечение большей прозрачности управления Товариществом и подтверждение постоянной готовности Товарищества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления.
2. Кодекс представляет собой свод правил и рекомендаций, которых Товарищество придерживается в процессе своей деятельности в целях обеспечения высокого уровня деловой этики в отношении внутри Товарищества и отношениях с клиентами и другими юридическими и физическими лицами.
3. В настоящем Кодексе используются следующие основные понятия:
 - 3.1. участники – учредители – физические / юридические лица, получившие право на долю в имуществе товарищества после его создания;
 - 3.2. Общее собрание Участников Товарищества - Высший орган управления Товарищества;
 - 3.3. Генеральный директор – Единоличный исполнительный орган;
 - 3.4. Частная школа имени Шокана Уалиханова – младшая школа (с 1 по 6 классы), старшая школа (с 7 по 11 классы);
 - 3.5. клиенты – родители / законные представители учащихся частной школы имени Шокана Уалиханова;
 - 3.6. партнеры - поставщики и подрядчики, партнеры в совместных проектах;
 - 3.7. корпоративное управление - совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Товарищества и включающих отношения между участниками, исполнительным органом, иными органами Товарищества. Корпоративное управление также определяет структуру Товарищества, с помощью которой устанавливаются его цели, способы достижения этих целей, а также мониторинг и оценка результатов деятельности;
 - 3.8. корпоративные события – события и сделки, оказывающие существенное влияние на деятельность Товарищества, совершение которых Товариществом может привести к существенным изменениям в деятельности Товарищества.

Иные термины, применяемые в настоящем Кодексе, соответствуют терминам и определениям, используемым в законодательстве Республики Казахстан.

4. Товарищество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Товарищества, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение капитала. Товарищество

рассматривает надлежащую систему корпоративного управления как вклад в обеспечение законности в Республике Казахстан и фактор, определяющий его место в современной экономике и Товариществе в целом.

5. Корпоративное управление Товарищества основывается на принципах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Товарищества лиц и способствует успешной деятельности Товарищества, в том числе росту его стоимости, поддержанию финансовой устойчивости и прибыльности.
6. Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:
 1. принцип защиты прав и интересов Участников;
 2. принцип эффективного управления Товариществом;
 3. принцип устойчивого развития;
 4. принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
 5. принципы законности и этики;
 6. принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества.
7. Контроль за исполнением Товариществом настоящего Кодекса осуществляется исполнительным органом Товарищества.

1. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ УЧАСТНИКОВ

8. Корпоративное управление в Товариществе основывается на принципе защиты и уважения прав и законных интересов Участников и способствует эффективной деятельности Товарищества, в том числе приумножению активов Товарищества и поддержанию финансовой устойчивости и прибыльности Товарищества.
9. Участники имеют права, предусмотренные Законодательством и Уставом.
10. Корпоративное управление обеспечивает Участнику реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в управлении Товариществом. Участник вправе обращаться в органы государственной власти за защитой своих прав и законных интересов в случае совершения органами Товарищества действий, нарушающих положения Законодательства и Устава, в порядке, предусмотренном Законодательством.
11. Порядок обмена информацией между Товариществом и Участниками регулируется Законодательством, Уставом и внутренними документами Товарищества.

2. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМ ОРГАНОМ ТОВАРИЩЕСТВА

12. Деятельность Исполнительного органа основывается на принципах максимального соблюдения и реализации интересов Участников и

Товарищества, а также защиты прав Участников; ответственность за деятельность Товарищества.

13. Исполнительный орган должен действовать на основе полной информации, должен быть добросовестным и действовать в наилучших интересах Участников и Товарищества.
14. Исполнительный орган обеспечивает прозрачность своей деятельности для Участников.
15. В случае, если решения директора могут разнонаправленно влиять на Участников, директор должен исходить из максимальной выгоды для Товарищества при принятии ими решений.
16. Деятельность Исполнительного органа строится на принципе максимального соблюдения интересов Участников и полностью подотчетна решениям Участников.

3. ПРИНЦИП УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ

17. Товарищество (Школа) осознает влияние на образовательную, социальную и экологическую среду, стремясь к устойчивому развитию в долгосрочной перспективе. Ответственный подход в взаимодействии с заинтересованными сторонами способствует этому развитию.
18. Товарищество (Школа) стремится к высокому качеству образования, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. В своей деятельности она учитывает влияние на сообщество, учащихся и экологию, соответствуя международным стандартам устойчивого развития. Важное внимание уделяется минимизации воздействия на окружающую среду и продвижению экологически чистых технологий.
19. Взаимодействие с заинтересованными сторонами осуществляется с учётом их воздействия на образование, репутацию и экологию. Товарищество (Школа) активно учитывает принципы экологической устойчивости, включая рациональное использование ресурсов, снижение углеродного следа и охрану биоразнообразия.
20. Перечень заинтересованных сторон включает, но не ограничивается:

Заинтересованные стороны	Привносимый вклад, влияние	Ожидания, интерес
Учащиеся и их семьи	Образовательные услуги и личное развитие	Качественное образование, безопасность, развитие личности
Работники и преподаватели	Человеческие ресурсы, профессионализм и лояльность	Достойные условия труда, профессиональное развитие, достойная оплата труда
Партнеры - Поставщики услуг /	Поставка услуг (охрана, питание, клининг) и образовательных	Постоянные заказы, долгосрочные

Заинтересованные стороны	Привносимый вклад, влияние	Ожидания, интерес
учебных материалов и оборудования	материалов и оборудования	партнерства, своевременные платежи
Родители учеников	Поддержка учебного процесса, финансирование	Повышение качества образования, улучшение условий для учащихся
Правительство и органы образования	Оказание образовательных услуг, поддержка развития	Соблюдение образовательных стандартов, выполнение требований законодательства

21. Товарищество (Школа) принимает меры по установлению диалога и долгосрочного сотрудничества с заинтересованными сторонами.

22. Методы взаимодействия с заинтересованными сторонами включают следующие формы:

Уровень взаимодействия	Методы взаимодействия
Консультации	Опросы, встречи с родителями, учителями, семинары, публичные мероприятия
Переговоры	Двусторонние обсуждения по вопросам улучшения образовательного процесса
Вовлеченность	Многосторонние форумы, мероприятия с участием родителей, учителей и местных властей
Сотрудничество	Совместные образовательные проекты, инициативы с общественными организациями
Предоставление полномочий	Вовлечение педагогов и родителей в принятие образовательных решений

23. Товарищество (Школа) проводит диалог с заинтересованными сторонами, включая экологические вопросы, и применяет международные стандарты взаимодействия для достижения устойчивого развития.

24. Принципы устойчивого развития для школы включают:

- **Социальная:** безопасная образовательная среда, справедливые условия труда, поддержка социальных программ.
- **Экологическая:** минимизация воздействия на природу, использование экологичных технологий.
- **Экономическая:** эффективное использование ресурсов и финансовое развитие.

25. Товарищество (Школа) внедряет принципы открытости, подотчётности и экологической ответственности в своей повседневной практике, обеспечивая устойчивое развитие и соблюдение законодательства.

4. ПРИНЦИП УРЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ И КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

26. Генеральный директор, Директора школ, а также работники Товарищества добросовестно и разумно выполняют свои профессиональные функции с должной тщательностью и усердием в интересах Товарищества и Участников, не допуская и избегая конфликтов.
27. В случае наличия (возникновения) конфликтов должностные лица Товарищества обязаны своевременно сообщить Генеральному директору и/или Директору школу о наличии или возникновении конфликта.
28. Исполнительный орган, а также работники Товарищества обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям Законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим нормам и общепринятым нормам деловой этики.
29. Эффективность работы по предотвращению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, наиболее полное и быстрое выявление таких конфликтов в случае их возникновения или возможности возникновения в Товариществе, четкую координацию действий всех органов Товарищества.
30. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного разрешения лица, интересы которых конфликт затрагивает или может затронуть, не должны принимать участие в его урегулировании.
31. В случае возникновения корпоративных конфликтов их участники находят пути их решения путем переговоров для обеспечения эффективной защиты как прав Участников, так и деловой репутации Товарищества.
32. В случае невозможности разрешения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с Законодательством.
33. Генеральный директор от имени Товарищества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам.
34. Конфликт интересов определяется как ситуация, при которой личная заинтересованность работника Товарищества влияет или может повлиять на беспристрастное выполнение им своих функций.
35. Работники Товарищества не допускают ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

5. ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ

36. Товарищество действует в строгом соответствии с Законодательством, общепринятыми принципами (обычаем) деловой этики, Уставом, положениями настоящего Кодекса и своими договорными обязательствами.

37. Отношения между Участниками и Исполнительным органом основаны на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

6. ПРИНЦИП ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТОВАРИЩЕСТВА

38. В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Товарищество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества, а также информацию о деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.
39. В Товариществе 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.
40. Товарищество в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Товарищества определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации.
41. Товарищество определяет круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности.
42. Интернет-ресурс Товарищества является структурированным, удобным для пользования навигации и содержит информацию, достаточную заинтересованным лицам для понимания деятельности Товарищества. Информация размещается в отдельных тематических разделах интернет-ресурса.
43. Актуализация интернет-ресурса осуществляется не реже одного раза в неделю. В Товариществе на регулярной основе осуществляется контроль полноты и актуальности информации, размещенной на интернет-ресурсе, а также определяется соответствие данной информации размещенной на казахской, русском, английской версиях интернет-ресурса. В этих целях закрепляются ответственные лица, отвечающие за полноту и актуальность информации на интернет-ресурсе.

7. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ТОВАРИЩЕСТВА

44. Конкретные структуры, процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом и внутренними документами Товарищества.
45. Вышеуказанные документы разработаны в соответствии с Законодательством и принципами корпоративного управления.

8. ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

46. Разделение ответственности между органами Товарищества должно быть четко прописано и должно гарантировать соблюдение интересов Участников.
47. Органы Товарищества обладают полномочиями и ресурсами для профессионального и предметного исполнения своих обязанностей. Более того, их управление должно быть своевременным, прозрачным и полностью объяснимым.
48. В систему органов Товарищества входят:
Общее собрание участников - высший орган Товарищества;
Генеральный Директор, Директора Школ – исполнительный орган Товарищества.
49. Взаимодействие между органами Товарищества регулируется Уставом и иными внутренними документами, и процедурами Товарищества.

9. ЗНАЧИТЕЛЬНЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

50. К существенным корпоративным событиям, в том числе относятся: реорганизация Товарищества, совершение Товариществом крупных сделок, внесение изменений в Устав и некоторые другие вопросы, решение которых имеет принципиальное значение для Товарищества.
51. В случае принятия решений, способных привести к возникновению существенных корпоративных событий, Исполнительный орган обязан предоставить Участникам обоснование необходимости совершения указанных действий.

10. ЛИКВИДАЦИЯ ТОВАРИЩЕСТВА

52. В случае ликвидации Товарищества Исполнительный орган представляет Участникам обоснование необходимости проведения ликвидации Товарищества.

11. ПОЛИТИКА И ПРАКТИКА РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

53. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Товарищества Участниками, а также для поддержания доверия к Товариществу.
54. В случае разглашения информации Товарищество считает, что информация, являющаяся составной частью коммерческой, инсайдерской и иной охраняемой Законодательством тайны, подлежит защите. Условия доступа к такой информации, а также возможность ее получения определяются Товариществом с учетом необходимости соблюдения баланса между открытостью Товарищества и стремлением не навредить его интересам.
55. Товарищество принимает меры по защите конфиденциальной информации в соответствии с Законодательством и внутренними документами Товарищества.

56. Товарищество разрабатывает и применяет эффективную систему контроля за использованием инсайдерской и внутренней информации. Товарищество устанавливает адекватные процедуры, системы и средства контроля для определения, контроля и распространения внутренней информации, а также предпринимает все необходимые действия для обеспечения того, чтобы раскрываемая информация не была ложной или вводящей в заблуждение.
57. Работники Товарищества обязаны не разглашать конфиденциальную внутреннюю (инсайдерскую) информацию на период выполнения ими работы. Товарищество устанавливает сроки неразглашения указанной информации после прекращения их работы в Товариществе.

12. СИСТЕМА ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ДЛЯ КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТОВАРИЩЕСТВА

58. Товарищество готовит финансовую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.
59. Ведение финансовой отчетности и проведение аудита в Товариществе основываются на следующих принципах:
- полнота и достоверность;
 - беспристрастность и независимость;
 - профессионализм и компетентность.
60. Годовая финансовая отчетность Товарищества сопровождается подробными примечаниями, позволяющими читателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах Товарищества. Финансовая информация дополнена комментариями и аналитическими оценками руководства Товарищества, и аудиторским заключением.

13. ВНЕШНИЙ АУДИТ

61. В целях получения независимого мнения о достоверности и объективности составления бухгалтерской отчетности Товарищество проводит аудит годовой бухгалтерской отчетности за истекший год с привлечением внешнего аудитора (аудиторской организации) в соответствии с требованиями Законодательства.
62. Исполнительный орган несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

14. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

63. При необходимости Товарищество разработает и примет дополнительные внутренние документы Товарищества, направленные на адаптацию и применение положений настоящего Кодекса.

