

ПРОЕКТ

**Утвержден решением внеочередного
общего собрания акционеров
акционерного общества
«Разведка Добыча «КазМунайГаз»
Протокол от «___»_____2007 г.**

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АО «РД «КАЗМУНАЙГАЗ»**

ВВЕДЕНИЕ

1. Кодекс корпоративного управления («Кодекс») акционерного общества «Разведка Добыча «КазМунайГаз» («Общество») является сводом правил, которым Общество следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка.
2. Кодекс разработан в соответствии с положениями действующего законодательства Республики Казахстан, а также с учетом развивающейся в Казахстане практики корпоративного поведения, этических норм, потребностей и условий деятельности компаний на Казахстанской Фондовой Бирже (с учетом практики корпоративного управления компаний, акции которых обращаются на международных фондовых биржах).
3. Кодекс разработан вместе с принятием Обществом других средств контроля и процедур в целях обеспечения соблюдения Обществом, в приемлемой степени, международных стандартов корпоративного управления.
4. Однако Общество признает, что отход от положений Кодекса может быть оправдан при определенных обстоятельствах, учитывая индивидуальные особенности Общества, его размер, характер и этап развития, а также характер встающих перед ним рисков и проблем. Предполагается, что отход от положений Кодекса возможен только после тщательного анализа соответствующих обстоятельств и после рассмотрения такого предполагаемого отхода независимыми директорами Общества.
5. Общество подтверждает, что практика корпоративного управления не носит статический характер. Соответственно, Общество будет время от времени в установленном порядке пересматривать положения Кодекса в свете действующего законодательства, нормативных актов, рекомендаций и практики, применимой к корпоративному управлению в отношении казахстанских и международных листинговых компаний.
6. Термины, используемые в Кодексе:

генеральный директор	генеральный директор (председатель правления) Общества, член совета директоров
директора	члены совета директоров, включая независимых директоров
законодательство	нормативные правовые акты Республики Казахстан (время от времени изменяемые и дополняемые)
комитет по вопросам внутреннего аудита	комитет по вопросам внутреннего аудита совета директоров
комитеты по вопросам кадров и вознаграждений	комитеты по вопросам кадров и вознаграждений совета директоров
корпоративный секретарь	корпоративный секретарь Общества

листинговые правила	листинговые правила фондовых бирж, на которых обращаются ценные бумаги Общества
независимые директора	директора, определяемые как независимые в соответствии с пунктом 105. главы 3 настоящего Кодекса
общее собрание	общее собрание акционеров Общества
правила раскрытия	требования по раскрытию информации, установленные фондовой биржей, на которой обращаются ценные бумаги Общества
правление	правление Общества
председатель	председатель совета директоров Общества
совет	совет директоров Общества
устав	Устав Общества (время от времени изменяемый и дополняемый)

ГЛАВА 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

7. 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, в том числе росту его рыночной стоимости и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.
8. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящей главе, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом, и являются основой всех правил, содержащихся в последующих главах Кодекса.
9. Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:
 - 1) принцип защиты прав и интересов акционеров;
 - 2) принцип эффективного управления Обществом советом и правлением;
 - 3) принцип самостоятельной деятельности Общества;
 - 4) принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
 - 5) принципы законности и этики;
 - 6) принцип эффективной дивидендной политики;
 - 7) принцип эффективной кадровой и социальной политики;

- 8) принцип охраны окружающей среды;
 - 9) политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
 - 10) принцип ответственности.
10. Структура корпоративного управления Общества должна соответствовать законодательству и требованиям листинговых правил и четко определять распределение обязанностей между различными органами Общества.
11. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, должно способствовать проведению объективного анализа деятельности Общества и получения соответствующих рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов и рейтинговых агентств.
- 1.1. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ**
12. Общество обеспечивает реализацию основных прав акционеров:
- (а) право владения, пользования и распоряжения принадлежащими им акциями;
 - (б) право обращения в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные уставом;
 - (в) право участия и голосования на общих собраниях акционеров;
 - (г) право участия в выборах директоров;
 - (д) право на равное отношение ко всем акционерам, владеющим акциями одного и того же вида;
 - (е) право на получение доли прибыли Общества (дивидендов); и
 - (ж) право на получение доли в активах Общества при его ликвидации.
13. Общество обеспечивает эффективное участие акционеров в принятии ключевых решений в области корпоративного управления, такого как избрание директоров. Акционеры должны иметь возможность высказать свое мнение о политике вознаграждения для директоров.
14. Заинтересованные лица, а также работники Общества, должны иметь право свободно сообщать совету о незаконных и неэтичных действиях и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения.
15. Общество должно доводить до сведения своих акционеров информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы акционеров Общества в порядке, предусмотренном законодательством, уставом и требованиями листинговых правил.
16. Общество обеспечивает акционеров и иных заинтересованных лиц достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в

соответствии с требованиями законодательства, листинговых правил и правил раскрытия. Особенно это касается сделок в области акционерного капитала (акций), которые должны быть максимально обоснованными и прозрачными для акционеров.

17. Диалог с акционерами Общества должен вестись на основе взаимопонимания их целей. Совет в целом несет ответственность за обеспечение удовлетворительного диалога с акционерами и в этих целях Общество создает подразделение по отношениям с акционерами. Совет стремится наиболее приемлемым и эффективным образом учитывать мнение акционера и может давать инструкции подразделению по отношениям с акционерами по наилучшему способу достижения этой цели.
18. Правление в случае планируемого обоснованного изменения в деятельности Общества должно предлагать конкретные меры для сохранения и защиты прав акционеров.
19. Общество обеспечивает справедливое и равное отношение ко всем его акционерам.
20. Общество защищает миноритарных акционеров от злоупотреблений со стороны крупных акционеров, действующих прямо или косвенно, и соблюдает условия договора о взаимоотношениях с АО НК «КазМунайГаз». Акционеры имеют право обсуждать с другими акционерами и представителями Общества вопросы соблюдения основных прав акционеров и политики корпоративного управления Общества.

1.2. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ СОВЕТОМ И ПРАВЛЕНИЕМ

Принципы деятельности совета

21. Деятельность совета строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров и направлена на повышение рыночной стоимости Общества.
22. Совет предоставляет акционерам взвешенную и четкую оценку достигнутых результатов и перспектив Общества посредством объективного мониторинга состояния текущего бизнеса и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита с целью сохранения инвестиций акционеров и активов Общества.
23. Совет устанавливает стратегические цели Общества, обеспечивает наличие достаточных финансовых и людских ресурсов для достижения Обществом его целей и оценивает результаты работы руководства Общества. В рамках своей роли в качестве членов совета, директора предлагают конструктивную критику и содействуют разработке предложений по стратегии. Директора должны тщательно анализировать работу правления на предмет ее соответствия согласованным целям и задачам, а также осуществлять контроль над его деятельностью.
24. Необходимо четкое распределение ответственности между председателем (ответственным за обеспечение деятельности совета) и генеральным директором

(ответственным за обеспечение деятельности Общества). Никакое лицо (или группа лиц) не должно иметь неограниченные права на принятие решения.

25. Председатель отвечает за руководство советом, обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его ответственности и подготавливает повестку дня, которая утверждается советом. Председатель вместе с корпоративным секретарем также обеспечивает своевременное получение директорами достоверной и четкой информации. Председатель обеспечивает эффективную связь с акционерами, эффективный вклад директоров в деятельность совета и, в частности, конструктивные отношения между независимыми директорами и правлением.
26. Совет обеспечивает эффективную работу системы управления рисками Общества, контролирует и регулирует корпоративные конфликты.
27. Совет обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционерами.
28. Совет несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства, листинговых правил и правил раскрытия и обязан обосновать классификацию информации и обеспечить защиту и сохранность конфиденциальной и служебной информации.
29. В составе совета обязательно должны присутствовать независимые директора в соответствии с положениями устава. Принципы установления «независимости» того или иного директора определяются законодательством, настоящим Кодексом, а также иными внутренними документами Общества.
30. Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов совета должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Общества и всех акционеров. Комитет по вопросам вознаграждений несет ответственность за рекомендации по размерам вознаграждений директоров и членов правления.
31. Совет разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы отдельных директоров, создает и регулярно пересматривает методы и критерии оценки деятельности членов совета и правления.
32. Корпоративный секретарь разъясняет вновь избранным директорам действующие в Обществе правила деятельности совета и иных органов Общества, организационную структуру Общества, информирует о должностных лицах Общества, знакомит с внутренними документами Общества, решениями общего собрания и совета, представляет иную информацию, имеющую значение для надлежащего исполнения директорами своих обязанностей. Общество может организовывать повышение квалификации директоров.
33. Порядок прекращения полномочий члена совета, как досрочного, так и очередного, порядок добровольного сложения полномочий, меры ответственности за невыполнение возложенных обязательств, порядок созыва и проведения заседаний совета определяются законодательством, уставом, Кодексом, а также иными внутренними документами Общества.

Принципы деятельности правления

34. Правление осуществляет руководство ежедневной работой Общества и обеспечивает ее соответствие бизнес-плану и стратегическому плану развития Общества.
35. Деятельность правления строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров и полностью подотчетна общему собранию и совету.
36. Ни одно лицо (группа лиц) не может оказывать влияние на решения, принимаемые правлением.

1.3. ПРИНЦИП НЕЗАВИСИМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

37. Деятельность Общества осуществляется в целях наилучшего соблюдения интересов акционеров Общества и в соответствии с положениями настоящего Кодекса при условии соблюдения устава.
38. Общество осуществляет свою деятельность самостоятельно.
39. Общество осуществляет все сделки и отношения (будь-то по договору или иначе, включая любые последующие дополнения или изменения в них, а также их осуществление или принудительное исполнение) между Обществом и любым крупным акционером на обычной коммерческой основе.

1.4. ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Информация о деятельности Общества:

40. Раскрытие информации о деятельности Общества должно содействовать принятию обоснованного решения об участии в акционерном капитале со стороны новых акционеров или о выходе из состава акционеров Общества, а также взвешенного решения инвесторов об участии в финансировании деятельности Общества.
41. Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Обществом.
42. Информационная открытость Общества строится на основе соответствующего корпоративного положения, разрабатываемого и утверждаемого Советом, а также требований законодательства и иных применимых правил. Председатель присутствует на общих собраниях для ознакомления с мнением акционеров о работе органов Общества.
43. Акционер или потенциальный инвестор должны иметь возможность свободного и необременительного доступа к информации об Обществе, необходимой для принятия соответствующего решения, с учетом применимых требований конфиденциальности, раскрытия информации в отношении информации Общества.
44. 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 отвечает на запросы акционеров в установленном порядке.

45. Общество регулярно, а так же в случаях, когда это требуется в соответствии с требованиями законодательства, листинговых правил и правил раскрытия, предоставляет информацию о существенных корпоративных событиях в деятельности Общества и в то же время вводит в действие механизмы раскрытия информации и сохранения конфиденциальной и служебной информации.

Финансовая отчетность:

46. Процедуры и правила финансового отчета и аудита направлены на обеспечение доверия со стороны акционеров и инвесторов к деятельности Общества.
47. Ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:
 - (а) полнота и достоверность;
 - (б) непредвзятость и независимость;
 - (в) профессионализм и компетентность.
48. Совет разграничивает компетенцию входящих в систему контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества органов и лиц в зависимости от их отношения к процессам разработки, утверждения, применения и оценки системы внутреннего контроля.

1.5. ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ

49. Общество действует в строгом соответствии с законодательством, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики, уставом, положениями настоящего Кодекса, листинговых правил, правил раскрытия и своими договорными обязательствами.
50. Отношения между акционерами, членами совета и правления строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

1.6. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

51. Общество следует разработанному положению о дивидендной политике.
52. Положение о дивидендной политике Общества обеспечивает прозрачность механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты.
53. Положение о дивидендной политике призвано регламентировать порядок расчета нераспределенного дохода и определения части дохода, направляемой на выплату дивидендов, условия их выплаты, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты.
54. Выплата дивидендов строится на достоверной информации о наличии условий для начисления и выплаты дивидендов на основе реального состояния бизнеса Общества.

1.7. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ И СОЦИАЛЬНОЙ ПОЛИТИКИ

55. Корпоративное управление в Обществе строится на основе защиты предусмотренных законодательством прав работников Общества и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Обществом и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда.
56. Одними из основных направлений кадровой и социальной политики являются сохранение рабочих мест по мере возможности и в зависимости от показателей работы Общества, улучшение условий труда в Обществе и соблюдение норм социальной защиты работников Общества в соответствии с условиями коллективного договора, принятого Обществом и его работниками.
57. Корпоративное управление должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Общества.
58. Система корпоративного управления призвана содействовать строгому исполнению законодательства о труде.
59. Одним из приоритетов в деятельности Общества является организация обучения и повышения квалификации работников.
60. Общество стремится следовать принципу подбора кадров на конкурсной основе.

1.8. ПРИНЦИП ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

61. Современное развитие деловой активности в мире характеризуется ростом значимости вопросов охраны окружающей среды. Состояние дел в области охраны окружающей среды становится актуальным критерием в оценке деятельности Общества.
62. Общество обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде в процессе деятельности Общества в соответствии с требованиями законодательства и положительной практикой деятельности в нефтегазовой отрасли.
63. Кроме настоящего Кодекса, политика Общества в отношении охраны окружающей среды определяется внутренними положениями в сфере охраны окружающей среды.
64. Общество принимает обязательство по внедрению стандартов защиты окружающей среды в соответствии с законодательством и международными стандартами.

1.9. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ И КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

65. Члены совета 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. Они обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям

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

66. Общество разрабатывает и следует механизмам регулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Общества и акционеров, являясь при этом законным и обоснованным.
67. В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав акционера, так и деловой репутации Общества.
68. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они должны разрешаться строго в соответствии с законодательством.

1.10. ПРИНЦИП ОТВЕТСТВЕННОСТИ

69. Общество признает и уважает права всех заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.
70. Заинтересованные лица должны иметь возможность получить компенсацию за нарушение своих прав в случаях, предусмотренных законодательством.
71. В случае участия заинтересованного лица в процессе корпоративного управления, последнее должно иметь в установленном порядке доступ к существенной, достаточной и надежной информации на своевременной и регулярной основе.
72. Заинтересованные лица должны иметь право свободно сообщать совету директоров о незаконных и неэтичных действиях правления и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения.

ГЛАВА 2. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ

2.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ:

73. Организация и порядок проведения общего собрания должны удовлетворять следующим требованиям:
 - (а) справедливое и равное отношение ко всем акционерам;
 - (б) доступность участия в общем собрании для всех акционеров;
 - (в) предоставление максимального объема информации;
 - (г) простота и прозрачность проведения общего собрания.

2.2. ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОВЕДЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ

74. Информация и материалы, предоставляемые акционерам до проведения общего собрания, а также порядок ее предоставления, должны обеспечить максимально полное представление о сути обсуждаемых вопросов, получение ответов на

интересующие вопросы и возможность принятия обоснованных решений по вопросам повестки дня.

75. Способы информирования о созыве общего собрания должны обеспечить своевременное оповещение всех акционеров. При необходимости дублируется как само оповещение, так и используются разные способы оповещения, в том числе корпоративный веб-сайт Общества. В целях одновременного представления информации всем акционерам о деятельности Общества для обеспечения равного к ним отношения общее собрание определяет средство массовой информации.
76. Информационные материалы, распространяемые при подготовке общего собрания, должны быть систематизированы по отношению к повестке дня общего собрания. Должен быть установлен максимально простой и необременительный порядок получения или ознакомления с этими материалами.
77. Требования по раскрытию информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.
78. Процесс рассмотрения и принятия изменений в деятельности и управлении Общества на общем собрании обеспечивается представлением материалов по обоснованию таких изменений.
79. В случае включения в повестку дня общего собрания вопроса об избрании директоров, должна быть представлена полная информация о кандидатах на данные должности в соответствии с требованиями законодательства, устава и внутренних документов Общества.
80. Вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования. Из повестки дня исключаются вопросы с формулировкой «разное», «иное», «другие» и т. п. На общем собрании Общество должно предложить отдельное решение по каждому отдельному вопросу.
81. Процесс голосования на общем собрании должен быть максимально простым и удобным для акционера с использованием всех возможных способов голосования.
82. Права акционеров в установленном порядке вносить предложения в повестку дня общего собрания, а также требовать созыва внеочередного общего собрания, должны быть легко реализуемы при их четком обосновании.

2.3. ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ

83. Порядок проведения общего собрания обеспечивает всем акционерам равную возможность реализации прав на участие в общем собрании. Акционер может голосовать на общем собрании, проводимом в очном порядке, лично или без личного присутствия (по доверенности, выданной лично акционером третьему лицу либо представителю номинального держателя), причем голоса, поданные и лично, и без личного присутствия, должны иметь равную силу.
84. Регламент работы общего собрания основывается на разумной достаточности и возможности широкого обсуждения вопросов повестки дня и принятия обоснованных решений по ним.

85. Вырабатывается четкий регламент выступлений должностных лиц и акционеров Общества.
86. Значимость общего собрания в жизнедеятельности Общества подразумевает обязательное участие (в случае приглашения) всех должностных лиц, участвующих в управлении Обществом и контроле за его деятельностью.
87. Время регистрации должно быть достаточным для того, чтобы все акционеры (их представители) могли зарегистрироваться, при этом акционеры, не прошедшие регистрацию, не учитываются при определении кворума и не вправе принимать участие в голосовании.
88. Председатель общего собрания должен стремиться к тому, чтобы акционеры получили ответы на все существенные вопросы непосредственно на общем собрании. Если сложность вопросов не позволяет ответить на них незамедлительно, лицо (лица), которому они заданы, предоставляет письменные ответы на заданные вопросы в кратчайшие сроки после завершения общего собрания.
89. Избрание в совет, так же как и в правление и иные органы Общества, должны быть максимально прозрачными и обоснованными.
90. Процедура сбора и подсчета голосов должна быть максимально простой и прозрачной, акционеры должны быть уверены в исключении возможности какого-либо искажения результатов голосования. Общество должно обеспечить, чтобы голоса подавались и регистрировались должным образом.
91. Дата и время проведения общего собрания акционеров устанавливаются таким образом, чтобы в собрании могло принять участие наибольшее количество лиц, имеющих право в нем участвовать. Общее собрание акционеров проводится в г. Астана, Республика Казахстан.

ГЛАВА 3. СОВЕТ

3.1. ФУНКЦИИ СОВЕТА

92. Совет обеспечивает реализацию интересов и защиту прав акционеров. Совет устанавливает принципы и нормы деятельности Общества,.
93. Совет определяет стратегические цели, приоритетные направления развития Общества и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, обеспечивает наличие необходимых финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных целей. Совет осуществляет контроль над деятельностью правления.
94. Совет производит объективную оценку следования утвержденным приоритетным направлениям с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Общества и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.
95. К компетенции совета относится утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества, перечень которых утверждается советом, в том числе внутреннего документа, устанавливающего условия и порядок

размещения ценных бумаг Общества посредством проведения аукционов и/или подписки.

96. Все директора должны принимать решения объективно в интересах Общества.
97. С тем, чтобы полномочия и информация не были сосредоточены в руках одного или двух лиц, должно быть четкое разделение полномочий между советом и правлением.

3.2. ФОРМИРОВАНИЕ СОВЕТА

98. Процедура избрания членов совета должна быть официальной, прозрачной и ясной для всех акционеров. Совет создает комитет по вопросам кадров, который в соответствии со своими полномочиями участвует в процессе избрания в совет и правление и дает рекомендации совету по кандидатурам новых директоров для последующего информирования общего собрания при принятии им решения об избрании директоров. В состав комитета по вопросам кадров, так же как и в состав комитета по вопросам вознаграждений, должны входить не менее 2 (двух) независимых директоров. Комитеты по вопросам кадров и вознаграждений возглавляют председатель или независимый директор.
99. В целях избрания директоров общее собрание вправе учитывать рекомендации комитета по вопросам кадров, действующего в соответствии с кругом его полномочий, который обеспечивает реализацию прав и защиту интересов всех акционеров Общества в соответствии с уставом. Любой акционер может ознакомиться с документами, регламентирующими полномочия комитета по вопросам кадров.
100. Процесс избрания членов совета реализуется с учетом мнения и интересов всех акционеров, в том числе владеющих миноритарной долей в уставном капитале Общества.
101. Кандидаты в члены совета и члены совета должны иметь позитивные достижения и репутацию в деловой и отраслевой среде. Директора должны располагать достаточным количеством времени для эффективного выполнения возложенных на них обязанностей.
102. Члены совета должны иметь соответствующий опыт работы и достаточный уровень знаний руководящей работы.
103. Комитет по вопросам кадров должен оценивать соотношение опыта, умений и знаний членов совета и правления и по результатам такой оценки подготовить описание функций и требований, предъявляемых к определенной должности.
104. Все директора должны регулярно предлагаться для переизбрания при условии удовлетворительных результатов их работы. К сведениям о директорах, предлагаемых для избрания или переизбрания, должны быть приложены достаточные биографические данные и любая иная соответствующая информация, позволяющая акционерам принять обоснованное решение об их избрании.

3.3. НЕЗАВИСИМЫЕ ДИРЕКТОРА

105. В своем годовом отчете совет должен указать каждого директора, которого он считает независимым (независимый директор). Совет должен установить, является ли директор независимым в соответствии с критериями, установленными законодательством, по характеру и при принятии им решений, и существуют ли отношения или обстоятельства, которые оказывают или могут оказывать влияние на решение директора. Совет должен указать причины признания директора независимым, несмотря на существование отношений или обстоятельств, которые могут оказать влияние на такое признание, в том числе, если директор:
- (а) являлся работником Общества или его дочерней организации в течение последних пяти лет;
 - (б) имел или имеет на протяжении последних трех лет существенные деловые отношения по работе с Обществом, будь-то прямо или в качестве партнера, акционера, директора или сотрудника руководящего звена какого-либо органа, который имеет такие отношения с Обществом;
 - (в) получал или получает дополнительное вознаграждение от Общества, за исключением гонорара директора, участвует в опционе на акции Общества или является участником пенсионного плана Общества;
 - (г) имеет близкие родственные отношения с каким-либо из советников, директоров или руководства Общества;
 - (д) одновременно является директором в аффилированном лице Общества или имеет значительные связи с другими директорами через участие в других организациях или органах;
 - (е) представляет крупного акционера; или
 - (ж) являлся членом совета более девяти лет с даты первого избрания.
106. Не менее одной трети числа членов совета должны быть независимыми директорами.
107. Условия избрания директоров (включая независимых директоров) должны быть доступны для проверки любым акционером Общества. В условиях избрания директоров должен указываться предполагаемый срок избрания. Директора должны принять обязательство, что у них будет достаточно времени для выполнения возлагаемых на них функций. Их прочие важные обязанности доводятся до сведения совета до момента избрания с указанием сроков их выполнения, и совет должен быть информирован о последующих изменениях.

3.4. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА

108. Деятельность совета основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и точности.
109. Заседания совета проводятся исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности. Совет должен заседать не реже шести раз в год. Кроме того, независимые директора могут проводить свои заседания без участия

других директоров достаточно регулярно для эффективного исполнения своих конкретных обязанностей.

110. Совет следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний совета, утверждаемым общим собранием. Эти процедуры должны регламентировать все необходимые параметры деятельности заседания совета.
111. Проведение заседаний совета предусматривается в очной или заочной формах.
112. Очная форма заседаний совета является наиболее эффективной. Очная форма заседаний применяется, как правило, при рассмотрении вопросов и принятия решений по особо важным, ключевым, стратегическим вопросам деятельности Общества.
113. Совет вправе создавать комитеты по вопросам:
 - (а) внутреннего аудита;
 - (б) стратегического планирования ;
 - (в) кадров;
 - (г) вознаграждений;
 - (д) по социальным вопросам;
 - (е) бизнес планирования;
 - (ж) корпоративного управления;
 - (з) любые иные комитеты, в пределах компетенции совета, полномочия которых оговариваются в отдельно утверждаемых советом положениях о таких комитетах.
114. Директора должны проводить мониторинг состояния Общества и поддерживать постоянные контакты с другими органами и должностными лицами Общества.
115. В годовом отчете Общества должен быть представлен отчет о работе совета и правления, включая полную информацию о вопросах, по которым решения принимаются советом или правлением, а также вопросах, решения по которым делегированы генеральному директору.
116. В случае наличия у директора вопросов касательно деятельности Общества или предполагаемого действия, которые требуют по мнению директора принятия решения советом, он обеспечивает включение таких вопросов в повестку дня ближайшего заседания совета.

3.5. ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА

117. Оценка результатов деятельности совета осуществляется общим собранием.
118. Совет должен ежегодно давать официальную и всестороннюю оценку работы его комитетов и каждого из директоров.

119. Цель осуществления индивидуальной оценки заключается в том, чтобы проверить, продолжает ли каждый директор вносить эффективный вклад в деятельность совета, а также демонстрирует ли он готовность выполнять свои функции (включая обязанность участвовать в заседаниях совета и комитетов, а также любые иные обязанности). Председатель и комитет по вопросам кадров должен ознакомиться и действовать с учетом результатов оценки деятельности, признавая сильные и слабые стороны членов совета и/или правления и, при необходимости, предлагая избрание новых членов в совет или правление или отстранение директоров от должности.

3.6. ИНФОРМАЦИЯ И ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ

120. Совету и правлению должна своевременно предоставляться в соответствующей форме и в надлежащем качестве информация, дающая им возможность выполнять свои обязанности. Все директора и члены правления должны официально вступать в должность как члены совета или правления и регулярно совершенствовать и развивать свои знания и умения.
121. Корпоративный секретарь отвечает за своевременное получение директорами точной и четкой информации. Корпоративный секретарь обязан предоставлять такую информацию, а директора обязаны требовать предоставления пояснений или разъяснений в случаях, когда это необходимо.
122. При необходимости правление должно давать консультации совету.
123. Общество обязано по возможности предоставлять необходимые средства для совершенствования и развития знаний и способностей директоров.
124. Корпоративный секретарь несет ответственность за консультирование совета через председателя по всем вопросам корпоративного управления.

3.7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ

125. Размер вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, сохранения и мотивации директоров и членов правления, имеющих необходимую квалификацию для обеспечения успешной деятельности Общества, однако Общество должно избегать оплаты вознаграждения в размере, превышающем тот, который необходим для этой цели. Размер вознаграждения членов совета должен отражать время, уделяемое работе, их обязанности и предлагается комитетом по вопросам вознаграждений. Комитет по вопросам вознаграждений вправе привлекать консультантов в пределах средств, предусмотренных в бюджете на соответствующий год.
126. Комитет по вопросам вознаграждений должен предлагать размер вознаграждения директоров и членов правления в сравнении с размером вознаграждения, принятым в других подобных компаниях. Однако комитет по вопросам вознаграждений должен применять подобные сравнения с должной осмотрительностью с целью избежания рисков, связанных с несоответствием размера вознаграждения результатам работы. Комитет по вопросам вознаграждений также должен уделять особое внимание условиям оплаты и найма, принятым в Обществе, особенно при принятии решений о ежегодном увеличении вознаграждений.

127. Часть вознаграждения членов правления, относящаяся к результатам работы, которая составляет значительную часть общего пакета вознаграждения, должна быть сформирована в целях приведения их интересов в соответствие с интересами акционеров и стимулирования высокого качества работы членов правления.
128. В случае принятия Обществом плана опционов на акции, опционы на акции не должны предлагаться членам совета или правления по стоимости ниже рыночной стоимости простых акций Общества на дату предоставления, за исключением отдельных случаев, разрешенных соответствующими положениями листинговых правил и опционной программы.
129. Вознаграждение членов совета (кроме генерального директора) не включает опционы на акции. Если опционы предоставляются директорам, то для этого требуется предварительное одобрение акционеров. Опционы на акции не предоставляются независимым директорам.

ГЛАВА 4. ПРАВЛЕНИЕ

4.1. ПРИНЦИПЫ РАБОТЫ ПРАВЛЕНИЯ

130. Правление обязано исполнять решения общего собрания и совета, а также должно следовать утвержденным советом внутренним положениям о порядке организации и деятельности членов правления.
131. Основными принципами действия правления являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность.
132. Основным направлением деятельности правления является руководство текущей деятельностью Общества.
133. Правление принимает все необходимые меры по обеспечению сохранности и защиты конфиденциальной и служебной информации Общества.
134. Все члены правления должны объективно принимать решения в интересах Общества.

4.2. ФОРМИРОВАНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

135. При избрании членов правления совет следует разработанным внутренним положениям, определяющим квалификационные требования к кандидатам на эти должности.
136. Кандидаты в члены правления должны иметь положительную репутацию и быть приемлемыми для большинства членов совета.
137. На должности членов правления привлекаются профессионалы, имеющие опыт работы в Обществе или в нефтегазовой отрасли, а также навыки руководящей работы.
138. Отбор и избрание членов правления производится на основе максимально прозрачных и четких процедур, определяемых советом.

ГЛАВА 5. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

139. Строгое соблюдение органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов акционеров, а также соблюдение Обществом положений и норм законодательства Республики Казахстан, положений устава, листинговых правил и иных внутренних документов Общества обеспечивается введением должности корпоративного секретаря.
140. Особую роль корпоративный секретарь играет при соблюдении порядка подготовки и проведения заседаний общего собрания и совета, раскрытии и предоставлении информации об Обществе, поскольку несоблюдение именно этих процедур влечет за собой большинство нарушений прав и интересов акционеров.
141. Корпоративный секретарь отвечает за корпоративную политику и корпоративные процессы в Обществе. Корпоративный секретарь также ответственен за организацию скорейшего и полного разрешения корпоративных конфликтов в Обществе.
142. Корпоративный секретарь ответственен за организацию рассмотрения соответствующими органами Общества обращений акционеров. Контроль за своевременным рассмотрением органами и подразделениями Общества таких обращений возлагается на корпоративного секретаря Общества.
143. Статус, функции и обязанности корпоративного секретаря определяются соответствующими внутренними положениями Общества.
144. Назначение корпоративного секретаря относится к компетенции совета. Вопрос о досрочном прекращении полномочий корпоративного секретаря решается советом.
145. Под руководством председателя корпоративный секретарь отвечает за обеспечение надлежащих потоков информации в совете, правлении и комитетах совета.

ГЛАВА 6. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

6.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

146. Существенные корпоративные события – это события, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества. К существенным корпоративным событиям в том числе относятся: реорганизация Общества, выкуп или реализация Обществом пяти и более процентов от общего количества размещенных простых или привилегированных акций Общества, совершение крупных сделок, внесение изменений в устав и Кодекс.
147. Правление разрабатывает и после утверждения советом следует согласованной политике в области существенных корпоративных событий Общества, где особое внимание уделяется следующим вопросам:
 - (а) определение механизмов и процедур реализации существенных корпоративных событий;

(б) предварительное одобрение и оценка реализуемых существенных корпоративных событий; и

(в) глубокий анализ и обсуждение существенных корпоративных событий.

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

6.2. РЕОРГАНИЗАЦИЯ ОБЩЕСТВА

149. В случае реорганизации Общества совет и правление обязаны предоставить акционерам обоснование реорганизации Общества.

6.3. ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА

150. В случае ликвидации Общества совет совместно с правлением представляют акционерам обоснование необходимости проведения ликвидации Общества.

ГЛАВА 7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

7.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

151. Раскрытие информации призвано обеспечить создание благоприятного имиджа Общества, что должно способствовать привлечению капитала, поддержанию доверия акционеров и инвесторов и росту производственных и финансовых показателей.

152. Система раскрытия информации должна удовлетворять принципам максимальной доступности информации об Обществе и полной защиты конфиденциальной и служебной информации Общества, а также обеспечения соблюдения Обществом его обязательств согласно правилам раскрытия, а также информационной политике Общества, определяемой советом.

7.2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

153. Информационная открытость Общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации об Обществе.

154. Раскрытие публичной информации необходимо производить регулярно на основе использования средств массовой информации. Общество может использовать и другие способы предоставления информации.

7.3. ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ

155. Наряду с доступностью информации для общественности Общество обеспечивает сохранность и защиту конфиденциальной и служебной информации в соответствии с требованиями законодательства, листинговых правил и/или правил раскрытия, а также информационной политикой Общества, определяемой советом.

156. Общество разрабатывает и применяет эффективную систему контроля за использованием конфиденциальной и служебной информации. При рассмотрении обязательств Общества по раскрытию информации, способной повлиять на курс ценных бумаг, совет учитывает обязанности и обязательства Общества по законодательству и в соответствии с листинговыми правилами и/или правилами раскрытия. Общество не должно избирательно раскрывать кому-либо информацию, способную повлиять на курс ценных бумаг, если иное не разрешено применимым правом или листинговыми правилами и/или правилами раскрытия.
157. Общество устанавливает адекватные процедуры, системы и средства контроля для определения, контроля и распространения конфиденциальной и служебной или способной повлиять на курс ценных бумаг информации в соответствии с требованиями законодательства, листинговых правил и/или правил раскрытия и предпринимает все необходимые действия, которые обеспечивают, что раскрываемая информация не является ложной или вводящей в заблуждение.
158. При некоторых обстоятельствах Общество может, в пределах его ответственности и в соответствии с положениями правил раскрытия и информационной политикой Общества задержать публичное раскрытие информации, способной повлиять на курс ценных бумаг, в целях защиты его законных интересов, при условии, что такая задержка не будет вводить в заблуждение общественность, и Общество сможет обеспечить конфиденциальность такой информации.
159. Общество информирует как работников Общества, так и всех остальных заинтересованных лиц, о введении средств контроля в отношении способности Общества раскрывать информацию об Обществе и обеспечивает получение директорами и работниками Общества достаточной подготовки по применению политики раскрытия информации.
160. Работники Общества обязаны не разглашать конфиденциальную и служебную информацию на время осуществления ими трудовой деятельности. Общество устанавливает срок давности по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Обществе.
161. Члены совета и правления, работники Общества не должны использовать конфиденциальную и служебную информацию в личных целях.

ГЛАВА 8. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

8.1. СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

162. Работа системы контроля финансово-хозяйственной деятельности выстраивается на четко регулируемой основе советом. Совет представляет взвешенную и понятную оценку положения и перспектив Общества.
163. В целях оказания помощи для соблюдения советом соответствующих требований законодательства Общество должно обеспечить регулярное ознакомление директоров с обязанностями Общества по законодательству.

164. Совет и правление несут ответственность за достоверность годового отчета и финансовой отчетности.
165. В Обществе разграничивается компетенция органов, входящих в систему контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в зависимости от их отношения к процессам разработки, утверждения, применения и оценки системы внутреннего контроля.

8.2. СЛУЖБА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

166. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценки в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирования в целях совершенствования деятельности Общества, в Обществе образуется служба внутреннего аудита.
167. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется совету и отчетывается перед ним о своей работе. Задачи и функции службы внутреннего аудита, ее права и ответственность определяются положением о службе внутреннего аудита, утверждаемым советом.

8.3. КОМИТЕТ ПО ВОПРОСАМ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

168. Совет создает комитет по вопросам внутреннего аудита, в состав которого входят не менее трех независимых директоров. Совет должен убедиться, что хотя бы один из членов комитета по вопросам внутреннего аудита имеет недавний и соответствующий опыт в сфере финансово-хозяйственной деятельности.
169. Основные функции и обязанности комитета по вопросам внутреннего аудита должны быть оформлены письменно в виде положения о комитете. Положение о комитете по вопросам внутреннего аудита должно быть доступно для ознакомления.
170. Совет, совместно с комитетом по вопросам внутреннего аудита, службой внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества, устанавливает официальный и прозрачный порядок применения принципов финансовой отчетности и внутреннего контроля и порядок установления соответствующих отношений с внешними аудиторами Общества.
171. Совет (вместе с комитетом по вопросам внутреннего аудита и службой внутреннего аудита), как минимум, один раз в год обязан осуществлять оценку эффективности системы внутреннего контроля Общества и отчетываться перед акционерами о проведении такой оценки. Такая оценка охватывает полный существенный контроль, включая финансовый и операционный контроль, контроль над соблюдением и эффективностью системы управления рисками.
172. Комитет по вопросам внутреннего аудита вместе со службой внутреннего аудита, должны изучать систему мероприятий, посредством которых работники Общества могут конфиденциально поднять вопросы относительно возможных несоответствий в вопросах финансовой отчетности или иных вопросах. Целью комитета по вопросам внутреннего аудита является создание системы

мероприятий по соответствующему и независимому изучению таких вопросов и принятие соответствующих последующих мер.

173. Один раз в год комитет по вопросам внутреннего аудита оценивает эффективность деятельности службы внутреннего аудита.

8.4. ВНЕШНИЙ АУДИТ

174. Основными целями аудиторской проверки внешним независимым аудитором является проверка финансовой отчетности Общества и получение независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности Общества.

175. Рекомендации комитета по вопросам внутреннего аудита передаются советом общему собранию для учета при принятии решения об определении аудиторской организации.

ГЛАВА 9. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

9.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

176. Совет вырабатывает и предоставляет рекомендации общему собранию относительно размеров дивидендов по простым и привилегированным акциям в соответствии с положением о дивидендной политике.

9.2. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

177. Общество разрабатывает и утверждает простые и понятные механизмы выплаты дивидендов. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для акционеров Общества.

178. Положение о дивидендной политике должно устанавливать порядок определения минимальной доли чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов.

179. 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 законодательством для целей бухгалтерского учета.

180. Информация о принятии решения (об объявлении) о выплате дивидендов должна быть достаточной для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты.

181. Приоритетной формой выплаты дивидендов является оплата в денежной форме, однако Общество вправе выплачивать дивиденды в виде акций с учетом ограничений, установленных законодательством.