

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КЕЛДИКЕ»

УТВЕРЖДЕНО

Решением внеочередного
собрания акционеров
ОАО «КЕЛДИКЕ»
от 29 октября 2018 г.



**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
открытого акционерного общества
«КЕЛДИКЕ»**

БИШКЕК - 2018

ОГЛАВЛЕНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	4
ГЛАВА 1. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	4
ГЛАВА 2. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ.....	10
ГЛАВА 3. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА	12
ГЛАВА 4. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН ОБЩЕСТВА	14
ГЛАВА 5. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ ОБЩЕСТВА	19
ГЛАВА 6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОБЩЕСТВЕ.....	23
ГЛАВА 7. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	25
ГЛАВА 8. ДИВИДЕНДЫ	21

ВВЕДЕНИЕ

Кодекс корпоративного управления (далее – кодекс) является документом, определяющим основные принципы, правила и стандарты, применяемые Открытым акционерным обществом «КЕЛДИКЕ» (далее – общество) в процессе своей деятельности.

Целью настоящего кодекса является обеспечение высокого уровня корпоративного управления, профессиональной и деловой этики, необходимых для реализации стратегических целей и задач, определенных законодательством, уставом и другими внутренними документами общества.

Кодекс разработан на основе существующего международного опыта в области корпоративного управления, в соответствии с положениями законодательства Кыргызской Республики, с учетом этических норм, потребностей и условий деятельности общества.

Положения кодекса базируются на признанных в международной практике принципах корпоративного управления, разработанных Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), на основе Кодекса корпоративного управления в Кыргызской Республике, утвержденного постановлением Исполнительного совета Госфиннадзора от 18 декабря 2012 года № 36.

ГЛАВА 1.

ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Корпоративное управление – это система норм и техник, регулирующих взаимоотношения между органами корпоративного управления акционерных обществ, должностными лицами и акционерами, направленная на создание у должностных лиц надлежащей мотивации эффективно управлять обществом в интересах ее акционеров.

Корпоративное управление должно быть основано на уважении прав и законных интересов его участников и способствовать повышению эффективности управления обществом, увеличению стоимости активов общества, поддержанию финансовой стабильности общества, повышению производительности труда и росту человеческого капитала.

Главной задачей корпоративного управления является поиск оптимального баланса распределения прав и обязанностей между всеми участниками корпоративных отношений – акционерами, членами совета директоров, исполнительного органа, ревизионной комиссии, аудитора, а также иными заинтересованными сторонами (работниками, потребителями, кредиторами, государством, общественностью и т.д.), направленного на обеспечение эффективной коммерческой деятельности общества и максимальное удовлетворение интересов различных сторон корпоративных отношений.

Корпоративное управление играет важную роль в повышении конкурентоспособности и экономической эффективности общества за счет:

- обеспечения баланса между влиянием на принятие управленческих решений, ответственностью за принятые решения и интересами участника корпоративных отношений;
- установления стандартов разумного и квалифицированного управления и надлежащего контроля;
- оптимизации производственной структуры и максимально эффективного использования капитала общества;

- обеспечения прозрачности финансово-хозяйственной деятельности общества и достоверности показателей отчетности;
- повышения доверия инвесторов, улучшения инвестиционного климата и увеличения объемов, улучшения структуры и качества инвестиций.

Корпоративное управление строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная система корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех участников корпоративных отношений и способствует успешной деятельности общества.

Принципы корпоративного управления, содержащиеся в настоящей главе, направлены на создание атмосферы доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением обществом.

Принципы корпоративного управления, являются основой для рекомендаций, содержащихся в последующих главах настоящего кодекса, а также основными началами, которыми надлежит руководствоваться в отсутствие таких рекомендаций.

1. Общество руководствуется принципами строгого соблюдения законодательства Кыргызской Республики, открытости и прозрачности по отношению ко всем своим акционерам, партнерам, инвесторам, а также иным заинтересованным лицам.

2. Практика корпоративного управления должна обеспечивать акционерам реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в обществе.

2.1. Общество должно обеспечивать акционерам реальную возможность осуществлять свои права и отстаивать свои законные интересы.

Таковыми правами являются, но ими не ограничиваются:

- право владения, пользования и распоряжения своими акциями;
- право участия и голосования на общих собраниях акционеров, внесения предложений по повестке общего собрания акционеров;
- право участия в выборах органов управления;
- право получения справедливой части прибыли общества (дивидендов).
- право на своевременное и регулярное получение в полном объеме информации о деятельности общества, право обращения с письменными запросами и получения мотивированных ответов в установленные сроки.

2.2. Акционеры имеют право участвовать в управлении акционерным обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности общества на общем собрании акционеров. Для осуществления этого права рекомендуется обеспечить, чтобы:

- (1) порядок сообщения о проведении общего собрания акционеров давал акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем;
- (2) акционерам была предоставлена возможность ознакомиться со списком лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров;
- (3) место, дата и время проведения общего собрания были определены таким образом, чтобы у акционеров была реальная и необременительная возможность принять в нем участие;
- (4) права акционеров требовать созыва общего собрания и вносить предложения в повестку дня собрания не были сопряжены с неоправданными сложностями при подтверждении акционерами наличия этих прав;

(5) каждый акционер имел возможность реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.

2.3. Акционерам должна быть предоставлена возможность участвовать в прибыли общества. Для осуществления этого права рекомендуется:

(1) установить прозрачный и понятный акционерам механизм определения размера дивидендов и их выплаты;

(2) предоставлять достаточную информацию для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты;

(3) исключать возможность введения акционеров в заблуждение относительно финансового положения общества при выплате дивидендов;

(4) обеспечить такой порядок выплаты дивидендов, который не был бы сопряжен с неоправданными сложностями при их получении;

(5) предусмотреть меры, применяемые к исполнительному органу в случае неполной или несвоевременной выплаты объявленных дивидендов.

2.4. Акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об обществе. Это право реализуется путем:

(1) предоставления акционерам исчерпывающей информации по каждому вопросу повестки дня при подготовке общего собрания акционеров;

(2) включения в годовой отчет, предоставляемый акционерам, необходимой информации, позволяющей оценить итоги деятельности общества за год;

3. Практика корпоративного управления должна обеспечивать равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории). Все акционеры должны иметь возможность получать эффективную защиту в случае нарушения их прав.

3.1. Доверие к обществу в очень большой степени основывается на равном и справедливом отношении общества к равным акционерам. Равными акционерами для целей настоящего кодекса считаются акционеры, владеющие одинаковым числом акций одного типа (категории). Соблюдение данного принципа обеспечивается:

(1) установлением порядка ведения общего собрания, обеспечивающего разумную равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы;

(2) установлением порядка совершения существенных корпоративных действий, позволяющего акционерам получать полную информацию о таких действиях и гарантирующего соблюдение их прав;

(3) запретом осуществлять операции с использованием инсайдерской и конфиденциальной информации;

(4) избранием членов совета директоров в соответствии с прозрачной процедурой, предусматривающей предоставление акционерам полной информации об этих лицах;

(5) обязанностью членов совета директоров, членов генеральной дирекции и других должностных лиц, которые могут иметь собственную прямую или опосредованную заинтересованность (конфликт интересов) в совершении обществом сделки, сообщать органам управления общества о такой заинтересованности.

4. Практика корпоративного управления должна обеспечивать осуществление советом директоров функции стратегического планирования и управления деятельностью общества и эффективный контроль с его стороны за деятельностью генерального директора общества, а также подотчетность членов совета директоров общества его акционерам.

4.1. Совет директоров определяет стратегию развития общества, а также обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества.

4.2. Совет директоров отвечает за выбор генерального директора общества, осуществляет контроль за его деятельностью и в случае необходимости прекращает полномочия.

4.3. Состав совета директоров общества должен обеспечивать наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на совет директоров. Для этого рекомендуется, чтобы:

(1) члены совета директоров избирались посредством прозрачной процедуры, учитывающей разнообразие мнений акционеров, обеспечивающей соответствие состава совета директоров требованиям законодательства и позволяющей избирать независимых членов совета директоров (далее – независимый директор);

(2) в состав совета директоров входило достаточное количество независимых директоров;

(3) процедура определения кворума заседаний совета директоров обеспечивала участие в заседаниях независимых директоров.

4.4. Члены совета директоров должны добросовестно и разумно выполнять возложенные на них обязанности в лучших интересах общества. Член совета директоров не должен разглашать и использовать в личных интересах или в интересах третьих лиц конфиденциальную информацию об обществе и инсайдерскую информацию.

4.5. Заседания совета директоров должны проводиться регулярно в очной форме, в экстренных случаях должна допускаться заочная форма заседаний. Председатель совета директоров должен обеспечивать эффективную организацию деятельности совета директоров и взаимодействие его с иными органами управления общества.

5. Практика корпоративного управления должна обеспечивать генеральному директору общества возможность осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью общества, соблюдение генеральным директором требований относительно разумности и добросовестности действий, а также подотчетность генерального директора совету директоров общества и его акционерам.

5.1. К компетенции генерального директора следует отнести решение наиболее сложных вопросов руководства текущей деятельностью общества. Генеральный директор принимает решения по всем другим вопросам, связанным с управлением текущей деятельностью общества, единолично.

5.2. Генеральный директор должен действовать в соответствии с утвержденной советом директоров стратегией развития общества, регулярно отчитываться перед советом директоров.

5.3. Генеральный директор должен действовать разумно и добросовестно в интересах общества, не разглашать и не использовать в личных корыстных интересах или в интересах третьих лиц конфиденциальную и инсайдерскую информацию об обществе.

5.4. Генеральный директор должна создавать надлежащую систему мотивации работников общества, стимулирующую продуктивность их работы, а также учитывать интересы третьих лиц, имеющих заинтересованность в эффективной деятельности общества.

- 5.5. Рекомендуется, чтобы вознаграждение генерального директора соответствовало его квалификации, учитывало его реальный вклад в работу общества и находилось бы в зависимости от результатов деятельности общества.
6. Практика корпоративного управления должна обеспечивать своевременное раскрытие полной и достоверной информации об обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре акционерного капитала в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.
- 6.1. Акционеры должны иметь равные возможности для доступа к одинаковой информации.
- 6.2. Информационная политика общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к информации об обществе.
- 6.3. Акционеры должны иметь возможность получать полную и достоверную информацию, в том числе о финансовом положении общества, результатах его деятельности, об управлении обществом, о крупных акционерах общества, а также о существенных фактах, затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность.
- 6.4. В обществе должен осуществляться контроль за использованием конфиденциальной и инсайдерской информации.
7. Практика корпоративного управления должна учитывать предусмотренные законодательством Кыргызской Республики права заинтересованных лиц, в том числе работников общества, и поощрять активное сотрудничество общества и заинтересованных лиц, как в целях получения обществом максимальной прибыли, формирования положительной деловой репутации, так и достижения социально значимых результатов (увеличение количества рабочих мест, создание и модернизация объектов инфраструктуры).
- 7.1. Для обеспечения эффективной деятельности общества генеральный директор должен учитывать интересы третьих лиц, в том числе кредиторов общества, государства и муниципальных образований, на территории которых находится общество или его структурные подразделения.
- 7.2. Органы управления общества должны содействовать заинтересованности работников общества в максимально продуктивной работе общества.
8. Практика корпоративного управления должна обеспечивать эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.
- 8.1. Рекомендуется разграничить компетенцию входящих в систему контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества органов управления и лиц, осуществляющих разработку, утверждение, применение и оценку эффективности процедур внутреннего контроля.
- 8.2. Рекомендуется, чтобы финансово-хозяйственные операции общества подлежали последующему контролю для выявления операций, выходящих за рамки обычной деятельности общества, и сделок с заинтересованностью, о которых необходимо проинформировать совет директоров.
- 8.3. Порядок проведения проверок ревизионной комиссией общества должен обеспечить эффективность данного механизма контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества.
- 8.4. Аудиторская проверка должна проводиться таким образом, чтобы результатом ее стало получение объективной и полной информации о деятельности общества.

9. Обществу рекомендуется проводить открытую и последовательную дивидендную политику и обеспечить прозрачность механизма определения прибыли и расчета дивидендов.

9.1. Общество должно учитывать, что основным побудительным мотивом инвестировать в общество является получение инвестором дохода от своей инвестиции, основным источником такого дохода выступают дивиденды.

9.2. Обществу рекомендуется разработать и утвердить четкую и понятную дивидендную политику и принять меры относительно доведения ее до сведения акционеров и потенциальных инвесторов. А также обеспечить неукоснительное соблюдение положений дивидендной политики.

9.3. Общество обеспечивает прозрачность механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты.

9.4. При определении порядка выплаты дивидендов общество должно стремиться к обеспечению наиболее удобного и наименее затратного для акционеров способа их получения.

ГЛАВА 2.

ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Принимая во внимание, что, участвуя в обществе, акционеры рискуют вложенным в него капиталом, общество обеспечивает акционерам возможность получать от совета директоров и генерального директора общества подробный и достоверный отчет о результатах деятельности общества, чтобы предоставить акционерам реальные рычаги оказания влияния на проводимую обществом политику.

Ежегодно проводится общее собрание акционеров, чтобы информировать акционеров о деятельности общества, достижениях и планах, привлекать их к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности общества, что позволяет сформировать положительный имидж общества в глазах партнеров, инвесторов и других заинтересованных лиц. Годовое общее собрание является возможностью получить информацию о деятельности общества непосредственно в обществе и прямо задать вопросы его органам управления общества, касающиеся управления обществом. Этим самым акционеры реализуют право на участие в управлении обществом и используют возможность донести до органов управления общества свое мнение относительно эффективности управления им.

1. Созыв и подготовка к проведению общего собрания акционеров.

1.1. Сроки и форма уведомления акционера о проведении общего собрания акционеров обеспечивают акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.

1.2. Акционеры уведомляются о проведении общего собрания в установленный законодательством срок, позволяющий им выработать позицию по вопросам повестки дня, получить информацию о лицах, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров, связаться с другими акционерами и обсудить с ними вопросы повестки дня.

1.3. Извещение о проведении общего собрания акционеров содержит достаточную информацию, позволяющую акционерам принять решение об участии в собрании и о способе такого участия (личное присутствие или выдача доверенности).

1.4. Обществом устанавливается возможность использования электронной формы сообщения о проведении общего собрания в качестве дополнительного способа оповещения и рассылки материалов, а также размещения их в свободном доступе на сайте общества.

2. Общество предоставляет акционерам возможность ознакомления со списком лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров путем составления списка держателей ценных бумаг на дату закрытия реестра.
 - 2.1. Акционерам обеспечивается доступ к списку акционеров непосредственно в обществе, у корпоративного секретаря общества.
3. Информация, предоставляемая при подготовке к проведению общего собрания акционеров, а также порядок ее предоставления позволяют акционерам получить полное и объективное представление о деятельности общества, чтобы принять рациональные и взвешенные решения по вопросам повестки дня.
 - 3.1. Участникам общего собрания акционеров предоставляется полная информация о кандидатах на выборные должности, указание на соответствие кандидатов требованиям положения о квалификации и опыту должностных лиц, утвержденным общим собранием акционеров.
4. Вопросы повестки дня общего собрания акционеров определяются советом директоров таким образом, что они исключают возможность их различного толкования, а также указываются лица, по инициативе которых включен каждый вопрос в повестку дня.
5. Место, дата и время проведения общего собрания определяется по степени удобства для акционеров, обеспечивают им реальную и необременительную возможность принять в нем участие.
6. Проведение общего собрания акционеров.
 - 6.1. Обществом установлен порядок ведения общего собрания акционеров, обеспечивающий разумную равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.
 - 6.2. Для этого в регламенте собрания предусмотрено разумное и достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов, исходя из опыта проведения собраний.
 - 6.3. Положением о проведении общих собраний предусмотрено присутствие на общем собрании членов совета директоров, генерального директора, ревизионной комиссии, независимого аудитора, а также присутствие кандидатов в выборные органы, с тем чтобы акционеры имели возможность непосредственно на собрании задать интересующие их вопросы и получить ответы.
 - 6.4. Регламент общего собрания предусматривает возможность акционерам задать и получить ответы на все свои вопросы непосредственно на общем собрании. Если сложность вопроса не позволяет ответить на него незамедлительно, лицо (лица), которым они заданы, в кратчайшие сроки после окончания общего собрания дают на него письменный ответ.
7. Время, отведенное на регистрацию, должно быть достаточным, чтобы позволить всем акционерам, желающим принять участие в общем собрании, зарегистрироваться. Начало работы общего собрания акционеров не прекращает регистрацию участников. Акционеры, зарегистрировавшиеся после начала общего собрания, имеют право участвовать в принятии решений по вопросам, поставленным на голосование после их регистрации.
8. Чтобы процедура подсчета голосов была прозрачной для акционеров и исключала возможность манипулирования цифрами при подведении итогов голосования в обществе создаются условия для контроля за ходом подсчета голосов. В положении о проведении общих собраний общества определена процедура такого контроля, предусмотрены полномочия лиц, назначаемых для осуществления контроля подсчета голосов.

9. Итоги голосования подводятся и оглашаются непосредственно после каждого вопроса повестки дня.

ГЛАВА 3.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

1. Функции совета директоров общества.

1.1. Совет директоров определяет стратегию развития общества, разрабатывает, утверждает и корректирует планы развития общества на перспективу.

1.2. Разработка соответствующих планов проводится в тесном взаимодействии с генеральным директором общества, который должен иметь четкое представление о поставленных целях и стоящих перед ней задачах.

1.3. Совет директоров общества избирает генерального директора общества, осуществляет над ним контроль и прекращает его полномочия.

Особое внимание уделяется подбору кандидатуры руководителя генерального директора. Другие члены Исполнительного органа назначаются Генеральным директором с тем, чтобы Исполнительный орган представлял собой сплоченную команду дополняющих друг друга высококвалифицированных единомышленников.

1.4. Совет директоров общества наделен всеми полномочиями на ведение переговоров и принятие окончательного решения о заключении договора с кандидатами на должность генерального директора, включая определение условий относительно выплачиваемого вознаграждения.

1.5. Совет директоров общества несет ответственность за эффективность работы генерального директора общества и осуществляет действенный контроль его деятельности. Не реже, чем раз в квартал совет директоров оценивает эффективность деятельности исполнительного органа по результатам обсуждения отчета о финансово-хозяйственной деятельности общества и ходе реализации целей и политики общества, представленного генеральным директором, а также анализа информации, полученной из других источников.

1.6. Совет директоров общества вправе досрочно прекратить полномочия генерального директора общества.

2. Совет директоров обязан обеспечить эффективный контроль финансово-хозяйственной деятельности общества.

2.1. К компетенции совета директоров относится утверждение процедур внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности общества.

2.2. Все члены совета директоров имеют возможность ознакомиться с любыми документами общества и имеют доступ в любые помещения или на территории, принадлежащие обществу или арендуемые им, а также право задавать вопросы и получить пояснения от любых работников общества. Однако, член совета директоров не может в индивидуальном порядке принимать решения от имени совета директоров, отдавать приказы и указания работникам общества, вмешиваясь в деятельность генерального директора.

2.3. Совет директоров обеспечивает реализацию и защиту прав акционеров через избрание должностного лица, которое отвечает за соблюдение указанных процедур – секретаря общества.

2.4. Компетенция совета директоров общества четко определена в гражданском кодексе Кыргызской Республики, законе Кыргызской Республики «Об акционерных обществах», уставе общества и в положении о совете директоров общества в соответствии с его задачами.

3. Состав совета директоров общества и его формирование.

3.1. В состав совета директоров общества выбираются лица, имеющие положительную репутацию, надлежащую квалификацию и пользующихся доверием акционеров, в соответствии с внутренним документом, устанавливающим требования к опыту и квалификации должностных лиц общества.

3.2. При определении числа членов совета директоров общество исходит из того, чтобы количество членов позволяло совету директоров наладить плодотворную, конструктивную дискуссию, получить широкий спектр компетентных мнений, принимать быстрые и взвешенные решения.

3.3. Чтобы совет директоров действовал эффективно, в состав совета директоров включаются независимые директора.

Главной задачей независимых директоров является квалифицированная, критическая и непредвзятая оценка действий генерального директора и совета директоров по управлению делами общества.

Конкретные требования к независимому директору устанавливаются законодательством и в положении о совете директоров общества и исходят из того, что такой директор должен быть способен выносить независимые суждения.

Сведения о независимых директорах раскрываются в годовом отчете общества.

3.4. Члены совета директоров избираются кумулятивным голосованием, учитывающим разнообразие мнений акционеров, обеспечивающим соответствие состава совета директоров требованиям законодательства.

3.5. Акционеры должны иметь возможность получить полный объем информации о кандидатах в члены совета директоров, в том числе информации, позволяющей установить аффилированность между членом совета директоров и акционерами или контрагентами общества, а также их аффилированными лицами.

3.6. В списке кандидатов в члены совета директоров относительно каждого кандидата указывается, отвечает ли он требованиям, предъявляемым к независимым директорам.

4. Обязанности членов совета директоров.

4.1. Члены совета директоров должны добросовестно и разумно выполнять возложенные на них обязанности в интересах общества.

4.2. Член совета директоров может принимать решения, исходя из интересов избравшего его акционера, только до того момента, пока интересы акционера не входят в противоречие с интересами общества. В случае конфликта между интересами акционера и интересами общества член совета директоров обязан принимать решения, руководствуясь интересами общества.

4.3. Обязанность члена совета директоров действовать добросовестно и разумно в интересах общества также подразумевает, что при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей, предусмотренных законодательством, уставом и иными внутренними документами общества, он должен проявлять заботливость и осмотрительность, которых следует ожидать от хорошего руководителя в аналогичной ситуации при аналогичных обстоятельствах.

4.4. Членам совета директоров рекомендуется проявлять разумную инициативу и требовать предоставления им дополнительной информации, когда такая информация необходима для принятия взвешенного решения.

4.5. Деятельность членов совета директоров в интересах общества требует исключения возможности оказания какого-либо постороннего влияния на члена совета директоров с целью спровоцировать его на совершение действия (бездействия) или принятие решения в ущерб указанным интересам.

4.6. Член совета директоров должен воздерживаться от голосования по вопросам, в принятии решений по которым у него имеется личная заинтересованность. При этом член совета директоров должен незамедлительно раскрывать совету директоров через секретаря общества, как сам факт такой заинтересованности, так и основания ее возникновения.

4.7. Передача права голоса на заседаниях совета директоров общества членом совета директоров иному лицу, в том числе другому члену совета директоров, не допускается.

4.8. Члены совета директоров не вправе вмешиваться в деятельность генерального директора, отдавать приказы и указания непосредственно работникам общества, предъявлять членам Исполнительного органа требования, выполнение которых может надолго парализовать работу общества или его генерального директора, или повлечь для общества непропорционально большие затраты или потери.

4.9. Члены совета директоров должны активно участвовать в заседаниях совета директоров.

4.10. Каждый член совета директоров должен требовать созыва заседания совета директоров для обсуждения какого-либо вопроса, если, по его мнению, этот вопрос нуждается в оперативном обсуждении в интересах общества и требует принятия по нему решения совета директоров.

4.11. Член совета директоров не должен разглашать и использовать в личных интересах или в интересах третьих лиц конфиденциальную информацию об обществе и инсайдерскую информацию.

В договорах с членами совета директоров предусматривается их обязанность не разглашать конфиденциальную и инсайдерскую информацию, а также обязанность возместить ущерб, причиненный обществу разглашением такой информации на основании вступившего в силу акта судебного органа.

4.12. Обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.

Во внутренних документах общества определен перечень прав, предоставляемых членам совета директоров, в том числе, их право требовать получения необходимой информации от органов управления общества, комитетов, подотчетных отделов и должностных лиц общества, а при необходимости – от отдельных работников общества.

5. Организация деятельности совета директоров.

5.1. Председатель совета директоров должен обеспечивать эффективную организацию деятельности совета директоров и взаимодействие его с иными органами управления общества.

5.2. Совет директоров общества возглавляется председателем, который призван обеспечить успешное решение советом директоров его задач.

Председатель совета директоров общества отвечает за формирование повестки дня заседаний совета директоров, организует выработку наиболее эффективных решений по вопросам повестки дня и, при необходимости, свободное обсуждение этих вопросов.

Председатель совета директоров общества должен обеспечить возможность членам совета директоров высказать свою точку зрения по обсуждаемым вопросам, способствовать поиску согласованного решения членами совета директоров в интересах акционеров.

Председателю совета директоров необходимо поддерживать постоянные контакты с иными органами управления и должностными лицами общества (особенно с генеральным директором общества).

5.3. Заседания совета директоров проводятся регулярно в соответствии со специально разработанным планом.

Заседания совета директоров проводить по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал, и в соответствии с утвержденным советом директоров планом проведения заседаний совета директоров на срок его полномочий, содержащим перечень вопросов, которые будут рассматриваться на соответствующих заседаниях.

5.4. Для обеспечения эффективности работы совета директоров в положении о совете директоров общества закрепляется порядок проведения заседаний совета директоров.

5.5. В обществе допускается возможность проведения заседаний совета директоров как в очной, так и в заочной формах (методом опроса).

Наилучшей формой проведения заседания совета директоров является очная форма, которая предоставляет возможность организовать обсуждение вопросов повестки дня членами совета директоров при непосредственном общении, в том числе и с помощью электронных средств связи.

Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом сложности и важности вопросов повестки дня. Положение о совете директоров общества содержит перечень вопросов, решения по которым могут быть приняты советом директоров только на очном заседании.

5.6. Порядок созыва и подготовки к проведению заседания совета директоров должен обеспечивать членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.

5.7. Уведомление о созыве заседания совета директоров направляется членам совета директоров не позднее, чем за неделю до заседания. Членам совета директоров обеспечивается доступ к материалам по вопросам повестки дня.

Положением о совете директоров общества предусмотрены формы уведомления о заседании совета директоров и порядок направления (предоставления) информации (в том числе посредством почтовой, телефонной, электронной или иной связи) для членов совета директоров.

5.8. Членам совета директоров следует обеспечить возможность получения всей информации, необходимой для исполнения их обязанностей.

В обществе создается система, обеспечивающая регулярное поступление информации членам совета директоров о наиболее важных событиях в финансово-хозяйственной деятельности общества, а также об иных событиях, затрагивающих интересы акционеров.

5.9. Определение размера вознаграждения как членов совета директоров, так и генерального директора в значительной степени определяет как качественный состав кандидатов на занятие должностей в этих органах, так и эффективность их функционирования.

5.10. Кворум для проведения заседания совета директоров определяется уставом общества, но не должен быть менее 50 % членов совета директоров.

Наиболее важные решения не могут быть приняты без участия независимых директоров.

5.11. На заседании совет директоров ведутся протоколы заседаний совета директоров и обеспечивает к ним доступ акционеров и должностных лиц общества.

В протоколах заседаний отображаются основные тезисы выступлений и результаты голосований совета директоров. Также необходимо обеспечить, чтобы акционер или должностное лицо общества (член совета директоров или генеральный директор общества) могли ознакомиться с соответствующим протоколом заседания совета директоров и установить круг лиц, голосовавших по тому или иному вопросу.

6. Вознаграждение членов совета директоров.

6.1. Вознаграждение членов совета директоров должно быть равным для всех членов совета директоров.

Вознаграждение членов совета директоров может состоять из двух частей: фиксированной и бонусной по итогам года. Размер вознаграждения членов совета директоров утверждается решением общего собрания акционеров.

6.2. Критерии определения размера вознаграждения членов совета директоров должны разрабатываться Советом директоров и одобряться Общим собранием акционеров.

6.3. В годовом отчете общества отражаются результаты оценки деятельности совета директоров, а также информацию об общей сумме, выплаченной в качестве вознаграждения и (или) компенсаций членам совета директоров.

7. Ответственность членов совета директоров.

7.1. Члены совета директоров несут ответственность за ненадлежащее исполнение ими своих обязанностей.

7.2. Устанавливается презумпция, что член совета директоров считается действующим разумно и добросовестно, если у него отсутствовала личная заинтересованность в принятии решения, которое повлекло ущерб для общества, и прямо противоположная презумпция, если в неудачном решении прослеживалась личная заинтересованность члена совета директоров. В то же время следует отметить, что член совета директоров может быть привлечен к ответственности и без наличия в его действиях личной заинтересованности в случаях, когда его действия будут охарактеризованы как чрезвычайная некомпетентность или небрежность (халатность).

ГЛАВА 4.

ГЕНЕРАЛЬНАЯ ДИРЕКЦИЯ ОБЩЕСТВА

1. На генерального директора общества возлагается руководство текущей деятельностью общества, ответственность за реализацию целей, стратегии и политики общества.

1.2. Генеральный директор обязан осуществлять руководство деятельностью общества таким образом, чтобы обеспечить получение обществом прибыли при приемлемом уровне принимаемых на себя обществом рисков, и создание возможностей для стабильного развития общества.

1.3. Эффективная практика корпоративного управления обеспечивает создание условий, исключая злоупотребления со стороны генерального директора.

2. Компетенция генерального директора.

2.1. Основной массив вопросов, возникающих при ежедневном управлении текущей деятельностью общества, отнесен к компетенции генерального директора, который наделен полномочиями принимать по ним решения единолично.

2.2. Генеральный директор общества назначает Исполнительного директора общества, для решения вопросов, входящих в его компетенцию и по ведению финансово-хозяйственной деятельности.

2.4. Исполнительный директор утверждает правила внутреннего трудового распорядка, положения о структурных подразделениях общества, внутренний документ, регламентирующий наложение взысканий и предоставление поощрений, согласование условий материального вознаграждения и основных условий трудовых договоров с работниками общества.

2.5. Исполнительный директор действует в соответствии с утвержденной советом директоров стратегией развития общества. Данный документ является руководством при осуществлении текущей деятельности общества, а его исполнение – главным критерием оценки эффективности деятельности генерального директора, ответственной за руководство текущей деятельностью общества. Процедура согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана определяется во внутренних документах общества.

3. Формирование исполнительного органа общества.

3.1. При избрании на должность генерального директора совет директоров следует разработанным внутренним положениям, определяющим квалификационные требования к кандидатам на эти должности.

3.2. Кандидаты на должность генерального директора должны иметь позитивную репутацию и пользоваться доверием большинства членов совета директоров.

3.3. На должность генерального директора привлекаются профессионалы с большим опытом и навыками руководящей работы. Личностные качества кандидатов не должны вызывать сомнений в том, что они будут действовать в интересах общества. При этом совершение лицом преступления, а также административного правонарушения может являться одним из факторов отрицательно влияющих на его репутацию и отклонения кандидатуры.

3.4. Внутренними документами может быть предусмотрено ограничение или запрет по совмещению генеральным директором должностей в других организациях.

3.5. Принципы формирования и конкретные требования к генеральному директору общества рекомендуется установить уставом или иными внутренними документами общества.

4. Обязанности генерального директора.

4.1. Генеральный директор должен разумно и добросовестно действовать в интересах общества.

Деятельность генерального директора в интересах общества требует исключения возможности оказания какого-либо постороннего влияния с целью спровоцировать его на совершение действия (бездействия) или принятие решения в ущерб интересам общества.

4.2. В обязанности генерального директора общества входит обеспечение того, чтобы деятельность общества осуществлялась с соблюдением норм, установленных законодательством, уставом и иными внутренними документами общества, а также с политикой, проводимой советом директоров общества.

4.3. Генеральному директору необходимо воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между его интересами и

интересами общества, а в случае наличия или возникновения такого конфликта – раскрывать информацию о нем совету директоров и принимать меры к соблюдению порядка совершения действий или заключения сделок, в которых у генерального директора есть заинтересованность.

4.4. Генеральный директор не должен разглашать или использовать в личных корыстных интересах или в интересах третьих лиц конфиденциальную и инсайдерскую информацию об Обществе.

4.5. Генеральный директор должен создавать надлежащую систему мотивации работников общества в эффективной работе общества.

5. Вознаграждение членов Генеральной дирекции.

5.1. Вознаграждение генерального директора может состоять из двух частей: фиксированной и бонусной по итогам года. Порядок определения и выплаты вознаграждения устанавливаются отдельным положением

5.2. Размер вознаграждения генерального директора должен зависеть от конечных результатов деятельности общества, изменения цены акций общества на рынке и реального вклада в это указанных лиц.

5.3. В договор с генеральным директором необходимо включить положение о компенсационных выплатах, право на которые он получит в случае досрочного прекращения договора по инициативе общества. Однако такой договор не может предусматривать подобных выплат при досрочном расторжении договора в связи с виновными действиями (бездействиями) генерального директора, нарушением им обязанности действовать добросовестно и разумно в интересах общества.

6. Ответственность генерального директора общества.

6.1. Генеральный директор общества несет ответственность за ненадлежащее исполнение своих обязанностей.

6.2. Совет директоров должен не только принимать меры к прекращению полномочий генерального директора, виновного в причинении ущерба обществу, но и привлекать их к ответственности за нарушение своих обязательств перед обществом.

ГЛАВА 5.

КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ ОБЩЕСТВА

5. Функции корпоративного секретаря общества определяются законодательством, уставом общества и положением о корпоративном секретаре общества и включают в себя:

5.1. Обеспечение подготовки и проведения общего собрания акционеров в соответствии с требованиями законодательства и устава общества на основании решения о проведении общего собрания акционеров. Для этих целей корпоративный секретарь общества:

(1) совместно с регистратором обеспечивает подготовку списка лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров;

(2) обеспечивает надлежащее уведомление лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров, о проведении общего собрания, а также уведомляет о проведении общего собрания акционеров всех членов совета директоров генерального директора, членов ревизионной комиссии (ревизора) и аудитора общества;

- (3) формирует материалы, которые должны предоставляться к общему собранию акционеров, обеспечивает доступ к ним, заверяет и предоставляет копии соответствующих документов по требованию лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров;
- (4) совместно с регистратором обеспечивает соблюдение процедур регистрации участников общего собрания акционеров, организует ведение протокола общего собрания и составление протокола об итогах голосования на общем собрании, а также своевременное доведение до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право участвовать в общем собрании, отчета об итогах голосования на общем собрании акционеров;
- (5) отвечает на вопросы участников общего собрания, связанные с процедурой, применяемой на таких собраниях, и принимает меры для разрешения конфликтов, связанных с процедурой подготовки и проведения общего собрания акционеров.

5.2. Обеспечение подготовки и проведения заседаний совета директоров в соответствии с требованиями законодательства и устава общества. Для этих целей корпоративный секретарь общества:

- (1) решает организационные вопросы, связанные с подготовкой и проведением заседаний Совета директоров;
- (2) уведомляет всех членов совета директоров о проведении заседания, а в случае необходимости, собирает письменные мнения членов совета директоров, отсутствовавших на заседании, и передает их председателю совета директоров;
- (3) обеспечивает надлежащее соблюдение процедуры проведения заседания совета директоров, ведет протокол заседания.

5.3. Оказание содействия членам совета директоров при осуществлении ими своих функций. Для этих целей корпоративный секретарь общества:

- (1) оказывает членам совета директоров содействие в получении необходимой информации, разъясняет вновь избранным членам совета директоров действующие в обществе правила деятельности органов управления общества, организационную структуру общества, предоставляет информацию, имеющую значение для надлежащего исполнения членами совета директоров своих обязанностей;
- (2) консультирует членов совета директоров относительно соблюдения требований законодательства, внутренних документов общества, касающихся процедурных вопросов подготовки и проведения общего собрания акционеров, заседаний совета директоров, раскрытия (предоставления) информации об обществе.

5.4. Обеспечивает хранение документов общества и предоставление по запросу уполномоченных лиц, а также организует раскрытие информации об обществе в соответствии с требованиями законодательства.

5.5. Обеспечивает надлежащее рассмотрение обществом обращений акционеров.

5.6. Корпоративный секретарь общества должен обладать достаточными полномочиями для осуществления возложенных на него функций. Органы управления и работники общества обязаны содействовать корпоративному секретарю Общества в осуществлении им своих функций.

5.7. Корпоративный секретарь общества в разумный срок информирует председателя совета директоров обо всех фактах, препятствующих соблюдению процедур, обеспечение которых входит в обязанности секретаря общества;

5.8. Корпоративный секретарь общества избирается решением совета директоров на конкурсной основе.

Для эффективного выполнения своих функций, корпоративный секретарь должен обладать достаточной квалификацией, знаниями, опытом работы, профессиональными и личностными качествами. Корпоративный секретарь должен пользоваться доверием акционеров и членов совета директоров.

5.9. Кандидат на должность корпоративного секретаря общества сообщает совету директоров определенные положением о секретаре общества сведения о себе, позволяющие оценить его соответствие предъявляемым требованиям. В случае изменения указанных сведений корпоративный секретарь общества должен незамедлительно сообщать об этом совету директоров.

ГЛАВА 6.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1. Целью раскрытия информации об обществе является донесение этой информации до сведения всех заинтересованных в ее получении лиц в объеме, необходимом для оценки финансового положения общества и принятия взвешенного решения об участии в обществе.

2. Основными принципами раскрытия информации об обществе являются регулярность и оперативность ее предоставления, доступность такой информации для большинства акционеров и иных заинтересованных лиц, достоверность и полнота ее содержания, соблюдение разумного баланса между открытостью общества и соблюдением его коммерческих интересов.

3. Информация, предоставляемая обществом, должна носить сбалансированный характер. При освещении своей деятельности общество не должно уклоняться от раскрытия негативной информации о себе, которая является существенной для акционеров и потенциальных инвесторов.

4. При раскрытии информации должна быть обеспечена ее нейтральность, то есть исключено преимущественное удовлетворение интересов одних групп получателей информации перед другими.

5. Информационная политика общества.

5.1. Информационная политика общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к информации об обществе.

5.2. За раскрытие информации о деятельности общества отвечает генеральный директор общества. Внутренний документ общества, содержащий правила и подходы к раскрытию информации утверждается советом директоров общества.

5.3. Общество размещает в средствах массовой информации и на своем веб-сайте в сети Интернет текст устава и изменений в него, ежеквартальные отчеты, проспекты эмиссии, аудиторские заключения, финансовую отчетность, информацию о существенных фактах, а также информацию, касающуюся проведения общих собраний акционеров и важнейших решений органов управления общества.

6. Формы раскрытия информации.

6.1. В проспектах эмиссии Общество раскрывает всю существенную информацию об Обществе.

6.2. Общество, стремясь привлечь инвестиции на фондовом рынке, будет раскрывать информацию в объеме, который позволит потенциальным инвесторам получить полную картину финансовой ситуации общества и качестве управления его деятельностью.

6.3. В положении об информационной политике общества предусмотреть перечень всех должностных лиц общества, информация о которых должна раскрываться.

Общество раскрывает основные принципы дивидендной политики в проспекте эмиссии акций общества.

Исполнительный орган раскрывает оценку руководством общества факторов, оказавших влияние на финансовое состояние общества и результаты финансовых операций за последний год, а также тенденций, которые могут оказать влияние на финансовое состояние общества в дальнейшем.

Общество должно оперативно раскрывать информацию обо всех фактах, которые могут иметь существенное значение для акционеров и инвесторов.

6.4. В положении об информационной политике общества следует предусмотреть более подробный перечень существенных фактов, которые обществу рекомендуется раскрывать.

7. Предоставление информации акционеру.

7.1. Доступ акционеров к информации об обществе обеспечивает корпоративный секретарь общества.

7.2. В протоколы заседаний совета директоров и генерального директора, относящиеся к данной информации, включать, помимо резолютивной части, подводящей общий итог соответствующих заседаний, результаты голосования каждым членом совета директоров и генерального директора. К протоколам прилагать копии документов, которые были предоставлены к соответствующему заседанию.

7.3. Годовой отчет акционерам общества должен содержать необходимую информацию, позволяющую акционерам оценить итоги деятельности общества за год.

Годовой отчет общества должен содержать доклад председателя совета директоров, а также доклад, подготовленный генеральным директором и содержащий оценку деятельности общества за год.

Годовой отчет должен быть подписан генеральным директором, руководителями соответствующих подразделений общества, и утвержден советом директоров общества.

Если кто-то из вышеуказанных лиц не согласен с данными, содержащимися в годовом отчете общества, он должен предпринять все необходимые меры для устранения неточностей, имеющих место в годовом отчете общества. В случае невозможности устранения таких неточностей лицом, выразившее несогласие с информацией, содержащейся в годовом отчете, должно письменно изложить свои возражения (представить особое мнение). Особое мнение предоставляется акционерам общества вместе с годовым отчетом.

8. Информация, составляющая коммерческую или служебную тайну.

8.1. Информация, составляющая коммерческую или служебную тайну, должна быть защищена.

Перечень информации, составляющей коммерческую или служебную тайну, условия доступа к такой информации, а также возможность ее использования определяются обществом с учетом необходимости соблюдения разумного баланса между открытостью общества и стремлением избежать нанесения ущерба его интересам.

8.2. Совет директоров общества утверждает документ, в котором определен перечень информации, составляющей коммерческую или служебную тайну (далее – конфиденциальная информация), критерии отнесения информации к конфиденциальной, а также порядок доступа к ней.

8.3. В договоры с должностными лицами и работниками общества включаются условия о неразглашении конфиденциальной информации.

8.4. В обществе должен осуществляться контроль за использованием инсайдерской информации.

Инсайдерской является существенная информация о деятельности общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг общества.

8.5. Совет директоров утверждает документ по защите и использованию инсайдерской информации, который может стать составной частью положения об информационной политике общества.

В договор с должностными лицами и работниками общества включать условия о неразглашении инсайдерской информации.

ГЛАВА 7.

КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

1. Основной целью такого контроля является защита интересов акционеров, обеспечение органов управления четкой и своевременной информацией о результатах принимаемых решений, выявление и пресечение злоупотреблений со стороны должностных лиц и работников общества.

2. Ревизионная комиссия избираются общим собранием акционеров. Главной задачей ревизионной комиссии является контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества.

3. Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества.

3.1. Общество должно обеспечить создание и эффективное функционирование системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, включающей Ревизионную комиссию, и независимого аудитора.

3.2. Необходимо разграничить компетенцию входящих в систему контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества органов управления и лиц, осуществляющих разработку, утверждение, применение и оценку эффективности процедур внутреннего контроля.

3.3. Разработка процедур внутреннего контроля осуществляется генеральным директором и утверждается советом директоров общества.

3.4. Ревизионная комиссия общества должна формироваться из лиц, обладающих достаточными квалификацией, опытом и независимостью для эффективного выполнения возложенных на них функций в рамках системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества.

4. Контроль за совершением хозяйственных операций.

4.1. Финансово-хозяйственные операции общества подлежат последующему контролю, об операциях, выходящих за рамки обычной деятельности общества, необходимо проинформировать совет директоров.

4.2. Совету директоров ежеквартально предоставляется полная информация о результатах финансово-хозяйственной деятельности общества.

5 Организация деятельности ревизионной комиссии.

5.1. Порядок проведения проверок ревизионной комиссией общества должен обеспечить эффективность данного механизма контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества.

5.2. Все организационные вопросы проведения проверок, определение лиц, непосредственно ответственных за проведение проверок, предварительно определяются на заседаниях ревизионной комиссии общества.

5.3. С целью недопущения необоснованного затягивания проверок во внутренних документах общества следует определить сроки их проведения.

5.4. Заключение ревизионной комиссии должно подписываться всеми членами ревизионной комиссии лично. Член ревизионной комиссии, выразивший несогласие с заключением ревизионной комиссии, вправе подготовить особое мнение, которое прилагается к заключению ревизионной комиссии и является его неотъемлемой частью.

Ревизионная комиссия регулярно, но не реже одного раза в квартал информирует совет директоров о проведенной работе.

Результаты работы ревизионной комиссии доводятся до акционеров на годовом общем собрании акционеров.

6. Аудиторская проверка.

6.1. Аудиторская проверка должна проводиться таким образом, чтобы результатом ее стало получение объективной и полной информации о деятельности общества.

6.2. Совет директоров принимает решение об отборе на конкурсной основе аудитора общества, который утверждается решением общего собрания акционеров. Рекомендуется избирать одного и того же аудитора не более трех раз подряд.

ГЛАВА 8.

ДИВИДЕНДЫ

1. Определение размера дивидендов.

1.1. В обществе необходимо установить прозрачный и понятный акционерам механизм определения размера дивидендов и их выплаты.

1.2. В обществе необходимо утвердить положение о порядке выплаты дивидендов, которой будет руководствоваться совет директоров общества при подготовке рекомендаций общему собранию акционеров общества о размере и порядке выплаты дивидендов в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

1.3. 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.


Порядок определения размера дивидендов должен исключать возможность введения акционеров в заблуждение относительно их размера.

2. Выплата дивидендов.

Порядок выплаты дивидендов должен наилучшим образом способствовать реализации права акционеров на их получение с наименьшими для себя затратами.

Акционеры общество

Макешов Ч. Д.



Макешев А. Д.



Ногойбаева А. Т.

