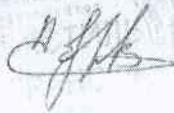


«УТВЕРЖДЕН»  
Решением ОсОО «Текстиль Транс»  
(Textile Trans)  
от 28 ноября 2021г.



## КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Общество с ограниченной собственностью  
«Текстиль Транс» (Textile Trans)



Бишкек 2021  
ВВЕДЕНИЕ

Настоящий Кодекс корпоративного управления (далее Кодекс) является сводом правил и рекомендаций для ОсОО «Текстиль Транс» (Textile Trans) (далее Общество), правовая конструкция которых предполагает наиболее глубокую среди хозяйственных обществ степень разделения между «собственностью» (участием в капитале) и «контролем» (участием в управлении).

Кодекс разработан с учетом существующего международного опыта в области корпоративного управления, в соответствии с положениями действующего законодательство Кыргызской Республики, а также с учетом складывающейся практики корпоративного управления и требований формирующихся рынков капитала.

Положение Кодекса базируется на признанных в международной практике принципах корпоративного управления, разработанных Организацией Экономического Сотрудничество и Развития (ОЭСР), которые также стали основой для национальных кодексов корпоративного управления, принятых рядом других государств.

Целью Кодекса является изложение принципов и рекомендаций, следование которым позволит заложить здоровую основу под формирующуюся в Кыргызской Республике практику корпоративных отношений. Содержащиеся в Кодексе рекомендации направлены на повышение эффективности системы корпоративного управления обществом, обеспечение высокого уровня защиты прав и интересов учредителей, формирование атмосферы взаимного доверия между всеми участниками корпоративных отношений, устранение факторов, которые могут угрожать стабильному развитию компаний и достижению национальной экономикой высоких показателей роста.

Главной задачей Кодекса является развитие и совершенствование складывающейся практики корпоративного управления путем представления наилучшей практики и указание на ценности, формированию которых она должна способствовать.

Положение настоящего Кодекса могут пересматриваться с учетом практики их применения и изменений в сфере корпоративных отношений в стране и в мире, и при необходимости в Кодексе могут вносить соответствующие изменения и дополнения.

Настоящий Кодекс является внутренним документом Общества.

## **1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

Существующая Система корпоративного управления в полной мере следует нормативным требованиям действующего законодательства, а также ориентируется на рекомендации Кодекса корпоративного управления, одобренного Государственной службой регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве КР.

Система корпоративного управления нацелена на устойчивое развитие деятельности в долгосрочной перспективе и подразумевает необходимость учитывать при принятии решений как финансовые, так и макроэкономические, социальные и экологические аспекты деятельности.

Общество развивает систему корпоративного управления, исходя из следующих принципов:

- 1) Приоритетность прав и интересов учредителя;
- 2) Обеспечение долгосрочного устойчивого развития бизнеса;
- 3) Разграничение полномочий и ответственности при управлении бизнесом;
- 4) Соответствие компетентности и квалификации масштабом деятельности;
- 5) Полная подотчетность органов управления учредителю;
- 6) Сбалансированность и эффективность систем внутреннего контроля и управления рисками.

## **2. СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

Основными элементами системы корпоративного управления являются:  
Органы управления и контроля Общества:

- высший орган управления - Участник;
- совещательный орган – Совет директоров
- контрольный орган - Ревизор;
- исполнительный орган – Генеральный директор.

## **3. УЧАСТИК.**

Участник Общества (в дальнейшем – Участник) является высшим органом управления в Обществе.

К исключительной компетенции Участника Общества относится:

- определение основных направлений деятельности Общества, утверждение его планов и отчетов об их выполнении;
- изменение и внесение дополнений в Устав Общества;
- назначение и освобождение от должности Генерального директора Общества;
- назначение и отзыв Ревизора;
- утверждение годовых результатов деятельности Общества, включая его филиалы и представительства;
- утверждение отчетов и заключений Ревизора, годовых бухгалтерских балансов Общества;
- распределение прибыли Общества, создание, определение размера и порядка образования и использования фондов Общества;
- определение порядка покрытия убытков;
- принятие решения о размещении Обществом облигаций;
- создание и прекращение деятельности представительств и филиалов Общества;
- утверждение положений о них;

- высение решений о привлечении к имущественной ответственности должностных лиц Общества;
- утверждение правил процедуры и других внутренних документов Общества;
- определение организационной структуры Общества;
- определение условий оплаты труда должностных лиц Общества, его филиалов и представительств;
- изменение размера уставного капитала;
- ликвидация, реорганизация (слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование) Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационного баланса.

#### **4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА**

Совет директоров является совещательным органом в Обществе. Члены Совета директоров общества избираются участником в порядке, предусмотренном Законом и уставом общества на срок, определенный участником.

Если срок полномочий членов Совета директоров истек, а новый состав Совета директоров не избран, то Совет директоров исполняет свои обязанности до избрания нового состава Совета директоров.

Лица, избранные в состав Совета директоров общества, могут переизбираться неограниченное число раз.

По решению участника общества полномочия членов Совета директоров общества могут быть прекращены досрочно. Полномочия члена Совета директоров, вошедшего в состав Совета директоров взамен отзванного (выбывшего), прекращаются с окончанием срока полномочий всего состава Совета директоров.

Любые изменения в составе Совета директоров осуществляются путем избрания всего состава Совета директоров, если оставшееся количество будет меньше половины состава Совета директоров.

Член Совета директоров общества может не являться участником общества; требования, предъявляемые к лицам, избираемым в состав Совета директоров общества, могут устанавливаться уставом общества или внутренним документом, утвержденным участником.

Количественный состав Совета директоров общества состоит из 3 членов.  
Из числа членов совета директоров избирается Председатель Совета директоров общества большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.

Совет директоров общества вправе в любое время переизбрать своего председателя большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.

Председатель Совета директоров общества организует его работу, созывает заседания Совета директоров общества и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола.

В случае отсутствия председателя Совета директоров его функции осуществляет один из членов Совета директоров общества, уполномоченный на это Советом директоров общества.

Компетенция Совета директоров:

- 1) предварительное одобрение годовых отчетов и бухгалтерских балансов общества;
- 2) определение принципов и подходов к организации в обществе управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита;
- 3) представление вопросов в повестку дня Участника;

4) требование о проведении в исключительной проверки финансово-хозяйственной деятельности общества ревизором

5) рекомендовать Участнику по размеру вознаграждения Ревизора

6) определение перечня дополнительных документов общества, подлежащих хранению;

7) утверждение отчетов Ревизора и генерального директора и предоставление Участнику.

Решения совета директоров имеют рекомендательный характер для исполнительного органа Общества

Передача права голоса членом Совета директоров общества, в том числе другим членам Совета директоров общества, не допускается.

## 5. ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ОБЩЕСТВА

Руководство текущей деятельностью Общества и организацию выполнения решений Участника осуществляют Генеральный директор.

В своей деятельности Генеральный директор подотчетен Участнику.

Генеральный директор решает все вопросы деятельности Общества, кроме тех, которые входят в компетенцию Участника.

Компетенция Генерального директора:

- подготавливать и представлять на рассмотрение Участника программы развития Общества, оперативные планы, годовые бюджеты и годовые бухгалтерские и финансовые отчеты, а также годовой отчет о деятельности Общества

- без доверенности представлять Общество перед третьими лицами, судом, государственными органами, во всех учреждениях, как в Республике, так и за рубежом;

- открывать расчетные и другие счета в банках и других финансовых учреждениях Кыргызской Республики и за рубежом, с правом первой подписи на банковских и финансовых документах

- не вправе отчуждать имущество, входящее в уставной капитал;

- заключать договоры, соглашения, иные юридические акты в пределах своей компетенции;

- заключать сделки, без какой-либо ограничение суммы

- утверждать штатное расписание Общества;

- организовывать разработку, утверждать и обеспечивать реализацию программы развития персонала Общества;

- издавать приказы по Обществу;

- заключать трудовые контракты с сотрудниками Общества;

- пользоваться правом увольнения сотрудников Общества, принимать к ним меры поощрения и взыскания;

- утверждать цены и тарифы на услуги и работы, выполняемые Обществом;

- устанавливать перечень сведений, содержащих коммерческую тайну или являющихся конфиденциальной информацией Общества;

- принимать решения о предъявлении от имени Общества претензий к юридическим и физическим лицам и об удовлетворении претензий, предъявленных к Обществу;

- осуществлять строгий контроль за оптимальным использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов;

- обеспечивать создание благоприятных и безопасных условий труда для работников Общества, соблюдение требований законодательства об охране окружающей среды;

- обеспечивать разработку, заключение и исполнение коллективного договора (если он заключается);

- в пределах своей компетенции обеспечивать соблюдение законности в деятельности Общества;

- организовывать и обеспечивать бухгалтерскую и статистическую отчетность Общества и нести ответственность за ее достоверность;
- по довериности передавать часть своих полномочий третьим лицам;
- выполнять другие функции, вытекающие из настоящего Устава.

По вопросам своей компетенции Генеральный директор издает приказы, инструкции, распоряжения, обязательные к исполнению всем персоналом Общества. Генеральный директор несет персональную ответственность за выполнение возложенных на него обязанностей на условиях, предусмотренных заключенным с ним трудовым контрактом в соответствии с действующим законодательством Кыргызской Республики, настоящим Уставом и другими нормативными актами.

## 6.РЕВИЗОР ОБЩЕСТВА

Контроль за деятельностью Общества осуществляется ревизором, назначаемый сроком на 3 года Участником.

Ревизор Общества проводит проверки Общества:

- по итогам деятельности Общества за год;
- по поручению Участника Общества;
- по собственной инициативе,

Результаты проведенных проверок представляются на рассмотрение участнику и Совету директоров

Ревизор составляет заключения по годовым отчетам и балансам Общества.

Ревизор вправе требовать внеочередного созыва Общего собрания в случае возникновения угрозы существенным интересам Общества или выявления злоупотреблений должностных лиц Общества.

Ревизор вправе требовать от должностных лиц Общества предоставления всех необходимых документов и личных объяснений.

## 7.ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

1. Исполнительный орган четко следует утвержденным советом директоров внутренним положениям о назначении, порядке организации и деятельности членов исполнительного органа компании.
2. Основными принципами действия исполнительного органа являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность.
3. Основными направлениями деятельности исполнительного органа являются:
  - определение и утверждение систем и правил функционирования компании;
  - планирование;
  - обеспечение роста стоимости компании, устойчивого финансового положения компании и эффективного управления рисками;
  - определение внутреннего трудового распорядка;
  - мотивирование и обеспечение дисциплины;
  - составление и утверждение должностных инструкций и положений о подразделениях;
  - наложение взысканий и предоставление поощрений и т.д.
4. Исполнительный орган принимает все меры по обеспечению сохранности и защиты внутренней (непубличной) информации компании.
5. Важным направлением деятельности исполнительного органа является обеспечение соблюдения требований законодательства, в том числе трудового и законодательства об охране труда, правил техники безопасности.

## **8. СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ**

Компания организовывает внутренний контроль, обеспечивающий надлежащий уровень надежности, соответствующей характеру и масштабам проводимых Компанией операций, уровню и сочетанию принимаемых рисков, с учетом установленных Компанией требований.

Внутренний контроль должны осуществлять в соответствии с полномочиями самостоятельного структурного подразделения Компании, возглавляемое специальным должностным лицом, ответственным в Компании за реализацию правил внутреннего контроля и целевых правил внутреннего контроля.

Порядок образования и полномочия органов внутреннего контроля, а также порядок их взаимодействия определяются законодательством Кыргызской Республики, Уставом и внутренними документами Общества.

## **9. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ**

Существенные корпоративные события – ряд событий, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности компании.

К существенным корпоративным событиям относятся: реорганизация компаний, совершение крупных сделок, внесение изменений в устав и т.п.

Исполнительный орган разрабатывает и после утверждения советом директоров следует положениям о существенных корпоративных событиях компании, где особое внимание уделяется следующим вопросам:

- определение механизмов и процедур реализации стратегически значимых событий;
- предварительное одобрение и оценка реализуемых существенных событий;
- глубокий анализ и обсуждение существенных событий.

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

Реорганизация компаний.  
Ввиду того, что процесс реорганизации компании определен законодательством, дополнительно разрабатывается механизм широкого и доверительного обсуждения событий на уровне совета директоров и исполнительного органа компании.

Ликвидация компаний.  
В случае ликвидации компании совет директоров совместно с исполнительным органом представляют заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения ликвидации компании.

## **10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ**

- Раскрытие информации призвано обеспечить создание благоприятного имиджа компании, что должно способствовать привлечению капитала, поддержанию доверия и росту производственных и финансовых показателей. Система раскрытия информации

должна удовлетворять принципам максимальной доступности информации о компании и полной защите корпоративной (внутренней) информации компании.

#### **1. Раскрытие информации**

1. Информационная открытость компании должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации о компании.
2. Раскрытие публичной информации необходимо производить регулярно на основе использования СМИ. Общество может использовать и другие способы предоставления информации.

#### **2. Защита внутренней информации**

1. Наряду с доступностью информации компания обеспечивает сохранность и защиту корпоративной (внутренней) информации.
2. В Обществе разработана и применяется эффективная система контроля за использованием служебной и внутренней информацией.
3. В компании предусматривается подписание работниками обязательства о неразглашении внутренней (служебной) информации, признаваемой конфиденциальной, на время осуществления ими трудовой деятельности, а также устанавливается срок давности по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в компании.

### **11. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

#### **1. Система контроля финансово-хозяйственной деятельности компании**

1. Работа системы контроля финансово-хозяйственной деятельности выстраивается на четко регулируемой основе советом директоров.
2. Совет директоров предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности компании заинтересованным в деятельности компании лицам.

#### **2. Служба внутреннего аудита**

1. Порядок проведения проверок службой внутреннего аудита компании обеспечивает эффективный механизм контроля за финансово-хозяйственной деятельностью компании.
2. Все организационные вопросы проведения проверок, определение лиц, непосредственно ответственных за проведение проверок, предварительно определяются на заседаниях службы внутреннего аудита компании.
3. Решения на заседаниях службы внутреннего аудита принимаются большинством голосов ее членов, принимающих участие в заседании.
4. С целью недопущения необоснованного затягивания проверок, во внутренних документах компании следует определить сроки их проведения.
5. С целью упорядочения процедуры проведения проверок советом директоров компании утверждается Положение о проведении проверок финансово-хозяйственной деятельности компании.

#### **3. Внешний аудит**

Основной целью аудиторской проверки независимым аудитором является проверка финансовой отчетности компании и получение независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности компании.

### **12. КОРПОРАТИВНЫЕ КОНФЛИКТЫ**

1. Члены совета директоров и исполнительного органа компании, равно как и работники компаний, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах компании, максимально избегая конфликта интересов. Необходимо, чтобы они действовали в полном соответствии не только с требованиями законодательства, но и с этическими стандартами и общепринятыми нормами деловой этики.
2. Общество разрабатывает и следует механизмам регулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам компании, являясь при этом законным и обоснованным.
3. В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты деловой репутации Общества
4. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством.
5. В случае возникновения корпоративных конфликтов Общество должно предпринять активное участие в их урегулировании. При этом исполнительный орган компании должен активно содействовать разрешению подобных конфликтных ситуаций.
6. Руководитель исполнительного органа от имени компании должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции иных органов Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.
7. Совет директоров Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. С этой целью совет директоров может образовать из числа своих членов специальный комитет по урегулированию корпоративных конфликтов.
8. На рассмотрение совета директоров или созданного им комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должны быть переданы отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции руководителя исполнительного органа компании (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа либо принятые им акты).
9. Порядок формирования и работы комитета по урегулированию корпоративных конфликтов определяется советом директоров.

### 13. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Настоящий Кодекс вступает в силу с момента утверждения Участником Общества. Изменение и дополнения в настоящий Кодекс утверждаются Участником Общества. Участник Общества ежегодно по мере необходимости будут пересматривать положение данного Кодекса и проводит оценку его достаточности и полноты. Принимая на себя обязательства по следованию дополнительным (помимо требований, установленных законодательством) положениям и принципам, изложенными в настоящем Кодексе, Общество осознает, что в определенных случаях возможно возникновение ситуаций, при которых Общество по объективным причинам не сможет или будет не в состоянии соблюдать некоторые положения или принципы. В таких случаях Генеральный директор должен предпринимать активные меры по адекватному исправлению сложившейся ситуации, либо должны будут дать аргументированные объяснения о причинах несоблюдения положений Кодекса исходя из принципа учета интересов Участника.