

Отчет АО «Тау-Кен Самрук» о следовании принципам Кодекса корпоративного управления (по состоянию на 30 сентября 2013 года)

№	Принципы корпоративного управления	Соблюдается / Общество стремится к соблюдению	Мероприятия, выполненные для соблюдения принципа / Планы по выполнению / Причины невыполнения
<b>I</b>	<b>Принцип четкости и баланса целей и задач Общества</b>		
1	Цели деятельности и задачи Общества должны быть четкими и публично раскрытыми.	Соблюдается	Цели Общества отражены в Уставе Общества, утвержденном решением Единственного акционера от 29 января 2013 года (протокол №03/13) и в Стратегии развития Общества до 2022 года, утвержденной решением Совета директоров Общества от 29 августа 2013 года (протокол №08/13)
2	В целях обеспечения баланса коммерческих и некоммерческих целей Общество должно принять политики и регламенты, направленные на формализацию инвестиционной деятельности, в том числе формализацию участия в реализации инвестиционных проектов.	Соблюдается	Инвестиционная деятельность Общества определена в Инвестиционной политике Общества, утвержденной решением Совета директоров Общества от 4 июля 2013 года (протокол № 06/13), целью которой является повышение эффективности и прозрачности инвестиционной деятельности Общества. Политика позволит Обществу контролировать рациональность и результативность инвестиционной деятельности, направленной на исполнение Стратегии развития Общества и на достижение цели Общества по повышению ее стоимости. В соответствии с нормами Политики Общества, при осуществлении инвестиций в совместные проекты, предпочтение отдается проектам с участием стратегических инвесторов, обеспечивающих соответствующий уровень исполнения проекта, имеющих передовой опыт для осуществления технико-технологической стороны проекта. Политика Общества определяет принципы по привлечению инвестиций при структурировании решений, такие как Принцип приоритетности стратегического сотрудничества при совместной реализации проектов, Принцип соответствия уровня принимаемого риска по проекту экономическим выгодам от его реализации, Принцип соответствия уровня контроля в проекте инвестиционным обязательствам сторон.
3	Цели деятельности, задачи и стратегия Общества определяются Единственным акционером	Соблюдается	Стратегия развития Общества до 2022 года утверждена решением Совета директоров Общества (Протокол №8/13 от 29 августа 2013 года). В составе Совета директоров действуют представитель Единственного акционера – Председатель Совета директоров, Управляющий директор АО «Самрук-Казына» Бектемиров К.А.

<b>II</b>	<b>Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера</b>		
4	Корпоративное управление в Обществе основано на принципе защиты и уважения прав и законных интересов Единственного акционера и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе росту активов Общества и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества	Соблюдается	Решением Совета директоров от 4 июля 2013 года (протокол №6/13) утверждена корректировка Плана развития АО «Тау-Кен Самрук» на 2011-2015 годы, в рамках которой были установлены ключевые показатели деятельности, бюджетные лимиты на текущие расходы и капитальные вложения по инвестиционным проектам. Отчет по исполнению Плана развития за 2012 год утвержден решением Совета директоров от 25 апреля 2013 года (протокол № 4/13), Отчет за 1 квартал 2013 года утвержден решением Совета директоров от 4 июля 2013 года (протокол № 6/13) и Отчет за 1 полугодие 2013 года утвержден решением Совета директоров Общества от 29 августа 2013 года (протокол №8/13).
5	Единственный акционер имеет права, предусмотренные законодательством и Уставом	Соблюдается	Единственный акционер имеет права, предусмотренные пунктами 55, 56 Устава АО «Тау-Кен Самрук», а также согласно Закону РК «Об акционерных обществах» и Закону РК «О Фонде национального благосостояния».
6	Порядок взаимодействия и обмена информацией между Обществом и Единственным акционером регулируется законодательством, Уставом и внутренними документами Общества	Соблюдается	Взаимодействие между Обществом и Единственным акционером Общества отражено в главах 8, 10, 11 Устава Общества. Также, согласно пункту 140 главы 16 Устава Общества обязано доводить до сведения Единственного акционера любую информацию о деятельности Общества, в том числе затрагивающую интересы Единственного акционера Общества, в письменном виде либо путем размещения такой информации на корпоративном веб-сайте Общества «www.tks.kz». Перечень информации, затрагивающей интересы Единственного акционера Общества, указан в пункте 141 Устава Общества. Вместе с тем, согласно подпункту 3) пункта 55 Устава Общества Единственный акционер в праве получать информацию о деятельности Общества, в том числе о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в соответствии с требованиями Законодательства, в том числе в разрезе аффилированных лиц Общества, включая информацию, носящую конфиденциальный характер, не позднее 30 (тридцати) календарных дней с момента получения Обществом запроса, а также знакомиться с финансовой отчетностью Общества.

7	<p>Корпоративное управление обеспечивает Единственному акционеру реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в управлении Обществом. Единственный акционер имеет право обращаться в государственные органы для защиты своих прав и законных интересов в случае совершения органами Общества действий, нарушающих нормы законодательства и Устава, в порядке, предусмотренном законодательством.</p>	Соблюдается	<p>Согласно подпункту 5) пункта 55 главы 9 Устава Общества Единственный акционер вправе оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения.</p> <p>Вместе с тем, согласно подпункту 10) пункта 55 главы 9 Устава Общества, Единственный акционер имеет право обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных статьями 63 и 74 Закона РК «Об акционерных обществах», с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.</p> <p>Кроме того, согласно подпункту 11) пункта 55 главы 9 Устава Общества Единственный акционер вправе обращаться в Общество с письменным запросом о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение 30 (тридцати) календарных дней с даты поступления запроса в Общество.</p> <p>Также, согласно пункту 8 статьи 58 Закона РК «Об акционерных обществах» Единственный акционер вправе оспаривать в суде решение совета директоров общества, принятое с нарушением требований настоящего Закона и устава общества, если указанным решением нарушены права и законные интересы общества и (или) Единственного акционера.</p> <p>В соответствии с пунктом 54 главы 8 Устава Общества Единственный акционер вправе отменить любое решение иных органов Общества по вопросам, относящимся к внутренней деятельности Общества.</p>
<b>III</b>	<b>Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением</b>		
8	<p>Структура корпоративного управления Общества предполагает четкое разграничение компетенций и подотчетности органов Общества в законодательстве и Уставе Общества</p>	Соблюдается	<p>Согласно пункту 52 главы 8 Устава Общества определена исключительная компетенция Единственного акционера. В соответствии с пунктом 53 главы 8 не допускается передача вопросов, принятие решений по которым отнесено к исключительной компетенции Единственного акционера, в компетенцию других органов, должностных лиц и работников Общества, если иное не предусмотрено Законодательством.</p> <p>Согласно пункту 63 главы 10 Устава Общества определена исключительная компетенция Совета директоров Общества. В соответствии с пунктом 64 главы 10 Устава Общества вопросы, перечень которых установлен пунктом 63 Устава, не могут быть переданы для решения Правлению Общества, а</p>

			<p>также согласно пункту 65 главы 10 Устава Общества Совет директоров Общества не вправе принимать решения по вопросам, которые в соответствии с Уставом отнесены к компетенции Правления Общества, а также принимать решения, противоречащие решениям Единственного акционера.</p> <p>Согласно пункту 96 главы 11 Устава Общества определена компетенция Правления Общества.</p> <p>Кроме того, в соответствии с пунктом 93 главы 11 Устава Общества Правление Общества несет ответственность перед Единственным акционером и Советом директоров Общества за выполнение возложенных на него задач.</p> <p>В соответствии с пунктом 94 главы 11 Устава Общества Правление Общества обязано исполнять решения Единственного акционера и Совета директоров Общества. Также в соответствии с пунктом 95 главы 11 Устава Общества Правление Общества обеспечивает своевременное представление членам Совета директоров, при выполнении возложенных на них функций, информации о деятельности Общества, в том числе носящей конфиденциальный характер, а также необходимых разъяснений и пояснений, в срок не позднее 10 (десяти) календарных дней с момента получения запроса.</p>
9	<p>Органы Общества должны воздерживаться от принятия решений по вопросам, не входящим в компетенцию органов Общества, закрепленную в законодательстве и Уставе Общества</p>	Соблюдается	<p>Согласно пункту 3 статьи 36 Закона РК «Об акционерных обществах» и пункту 53 главы 8 Устава Общества передача вопросов, принятие решений по которым отнесено к исключительной компетенции Единственного акционера, в компетенцию других органов, должностных лиц и работников Общества не допускается.</p> <p>Также, согласно пункту 65 главы 10 Устава Общества Совет директоров Общества не вправе принимать решения по вопросам, которые в соответствии с Уставом отнесены к компетенции Правления Общества, а также принимать решения, противоречащие решениям Единственного акционера.</p> <p>Далее, согласно подпункту 25 пункта 96 главы 11 Устава Общества Правление Общества принимает решения по иным вопросам деятельности Общества, не относящимся к исключительной компетенции Единственного акционера или Совета директоров Общества.</p>
10	<p>Внутренними документами Общества могут быть</p>	Соблюдается	<p>Критерии, предъявляемые к кандидатам на должности независимых директоров отражены в Политике отбора кандидатов в члены Совета</p>

	<p>предусмотрены квалификационные критерии, предъявляемые к кандидатам на должности Независимых Директоров и членов Правления Общества.</p>		<p>директоров АО «Тау-Кен Самрук», утвержденной решением Совета директоров Общества от 5 июля 2012 г. (протокол № 09/12). Согласно пункту 4 статьи 9 Положения о Совете директоров Общества, утвержденное приказом Председателя Правления Фонда №62-п от 14 декабря 2009 года важное значение для Общества имеют Независимые директора, которые обеспечивают должный контроль за деятельностью менеджмента и приносят дополнительные знания и навыки в Совет директоров. Не менее одной трети Совета директоров должна быть представлена Независимыми Директорами.</p> <p>Директор должен соответствовать критериям независимости, установленным законодательством. Кроме того существуют отношения или обстоятельства, которые могут оказать влияние на признание Директора независимым, в том числе, если Директор:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) являлся работником Общества или его дочерней организации в течение последних пяти лет;</li> <li>2) получал или получает дополнительное вознаграждение от Общества за исключением вознаграждения Директора;</li> <li>3) занимает подобную должность в других организациях или органах, имеет значительные связи с другими Директорами через такое участие в других организациях или органах;</li> <li>4) представляет Единственного акционера или органы государственного управления;</li> <li>5) являлся Директором более девяти лет подряд.</li> </ol>
11	<p>Директоры должны исполнять свои обязанности в условиях полной информированности честно, активно, добросовестно, с должной осмотрительностью, профессионализмом и в лучших интересах Единственного акционера и Общества</p>	Соблюдается	<p>Согласно пункту 3 статьи 5 Положения о Совете директоров Общества, утвержденное приказом Председателя Правления Фонда №62-п от 14 декабря 2009 года член Совета директоров обязан действовать добросовестно и разумно, на основе полной информированности, честно, активно, с должной заботой, осмотрительностью и профессионализмом. Согласно подпункту 14 статьи 4 Положения о корпоративном секретаре и службе корпоративного секретаря АО «Тау-Кен Самрук», утвержденного решением Совета директоров Общества от 11 сентября 2009 года (протокол № 6/09) предоставление (обеспечение предоставления) членам Совета директоров информации в соответствии с внутренними документами Общества, а также запрашиваемых ими документов и информации обеспечивает корпоративный секретарь.</p>

12	<p>Совет директоров обеспечивает прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером и заинтересованными лицами. С этой целью Совет директоров Общества обеспечивает подготовку регулярных отчетов о своей деятельности, которые предоставляются Единственному акционеру и, при необходимости, могут раскрываться на веб-сайте Общества для обеспечения доступа к информации всем заинтересованным лицам</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 134 Кодекса корпоративного управления АО «Тау-Кен Самрук», утвержденного приказом Председателя Правления Фонда №53-п от 9 сентября 2009 года ежегодный отчет Совета директоров включается в годовой отчет АО «Тау-Кен Самрук», утверждаемый ежегодно решением Единственного акционера и размещаемый на корпоративном веб-сайте Общества в целях обеспечения доступа всем заинтересованным лицам. Ежегодный отчет Совета директоров включен в Годовой отчет АО «Тау-Кен Самрук», утвержден решением Единственного акционера от 9 июля 2013 года (приказ № 51-п) и размещен на корпоративном веб-сайте Общества.</p>
13	<p>Решения Совета директоров принимаются на коллегиальной основе путем голосования. Каждый член Совета директоров обладает одним голосом и должен руководствоваться собственным профессиональным суждением при голосовании</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 83, главы 10 Устава Общества и статьи 17 Положения о Совете директоров Общества данный принцип соблюден.</p>
14	<p>Председатель Совета директоров руководит Советом директоров, обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его ответственности.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 73 , главы 10 Устава Общества и статьи 10 Положения о Совете директоров Общества принцип соблюден.</p>

15	Не менее одной трети Совета директоров должна быть представлена независимыми директорами	Соблюдается	Требование о составе Совета директоров, в частности о количестве независимых директоров отражено в пункте 67, главы 10 Устава Общества и пунктом 4 статьи 9 Положения о Совете директоров Общества. На сегодняшний день Совет директоров АО «Тау-Кен Самрук» состоит из 4 членов, 2 из которых являются независимыми директорами.
16	Комитеты создаются в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров.	Соблюдается	<p>В соответствии с подпунктом 10 пункта 63 главы 10 Устава Общества создание комитетов Совета директоров Общества, утверждение положений о них, а также избрании членов комитетов Совета директоров Общества относится к исключительной компетенцией Совета директоров.</p> <p>В настоящий момент в Обществе созданы и действуют следующие комитеты Совета директоров:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Комитет по аудиту. В соответствии с пунктом 7 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук», утвержденного решением Совета директоров Общества от 14 декабря 2010 года (протокол №10/10) Комитет по аудиту действует в интересах Единственного акционера Общества и его работа направлена на оказание содействия Совету директоров Общества путем выработки рекомендаций.</li> <li>2. Комитет по назначениям и вознаграждениям. В соответствии с пунктом 4 Положения о Комитете по назначениям и вознаграждениям Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук», утвержденного решением Совета директоров Общества от 11 апреля 2012 года (протокол № 6/12), с учетом изменений и дополнений от 28 марта 2013 года (протокол № 03/13) Комитет создан для рассмотрения вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров по вопросам привлечения квалифицированного менеджмента Общества, в том числе в Совет директоров, Правление Общества и на иные должности в Обществе, назначение которых осуществляется Советом директоров, а также по вопросам вознаграждения членов Совета директоров, членов Правления, и иных работников Общества, назначение которых осуществляется Советом директоров.</li> </ol>

17	Для обеспечения должной мотивации членов Совета директоров исполнять свои обязанности надлежащим образом в Обществе должна быть внедрена система оценки работы и справедливого вознаграждения Независимых Директоров.	Соблюдается	В соответствии с Правилами выплаты вознаграждения и компенсации расходов независимых директоров компаний АО «Самрук-Қазына», утвержденными решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 22 мая 2009 года № 55/09, независимым директорам выплачиваются фиксированное вознаграждение, дополнительное вознаграждение за участие в очных заседаниях комитетов при Совете директоров и заседаниях Совета директоров., Также следует отметить, что в 2013 году была проведена оценка деятельности членов Совета директоров АО «Тау-Кен Самрук».
18	Общество осознает, что для руководства текущей деятельностью Общества необходим лидер в лице Председателя Правления. Общество также осознает, что в процессе управления приходится решать сложные задачи и что для их решения необходим коллегиальный, а не единоличный подход. В этой связи Общество учреждает исполнительный орган в форме Правления, возглавляемый Председателем Правления	Соблюдается	В соответствии с подпунктом 3) пункта 1 статьи 33 Закона РК «Об акционерных обществах» исполнительным органам может быть коллегиальный орган или лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа, название которого определяется уставом общества. В нашем случае согласно подпункту 3) пункта 43, главы 7 Устава Общества исполнительным органам Общества является Правления. Согласно пункту 91, главы 11 Устава Общества руководство текущей деятельностью осуществляется Правлением Общества. Правление Общества – коллегиальный исполнительный орган Общества. Правления Общества возглавляет Председатель Правления Общества. В Уставе Общества Правлению выделена целая глава (11), где указаны полномочия и порядок принятия решений, а также предусмотрены права Председателя Правления Общества. Вместе с тем, согласно пункту 1.3. Положения о Правлении Общества (утвержденное решением Советом директоров от 11.04.2012 №6/12) осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, решениями Единственного акционера, Совета директоров Общества, в том числе Положением о Правлении Общества и иными внутренними документами Общества.
19	Решения Правления принимаются на коллегиальной основе путем голосования. Каждый член Правления обладает одним голосом и должен	Соблюдается	Согласно пункту 110, главы 11 Устава Общества Правление Общества осуществляет свою деятельность посредством принятия решений следующими способами: 1) голосованием членов Правления Общества на заседании (очное заседание); 2) заочным решением Правления Общества (заочное заседание - опросным



	руководствоваться собственным профессиональным суждением при голосовании		путем); Кворум для проведения заседаний Правления Общества составляет не менее половины от числа избранных членов Правления Общества. Кроме того, в соответствии с пунктом 112 Устава Общества решения Правления Общества принимаются большинством голосов присутствующих членов Правления Общества. В случае равенства голосов принимается решение, за которое проголосовал Председатель Правления Общества. Также, согласно пункту 4.8, главы 4 Положения о Правлении Общества члены Правления в своей деятельности основываются на принципах объективности. Далее, согласно пункту 6.7., главы 6 Положения о Правлении Общества при решении вопросов каждый член Правления обладает одним голосом. При этом согласно пункту 6.8. Положения о Правлении Общества передача голоса членов Правления иному лицу, в том числе другому члену Правления, не допускается.
20	Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества для реализации стратегии Общества в соответствии с целями деятельности и задачами Общества.	Соблюдается	Согласно пункту 91 главы 11 Устава Общества руководство текущей деятельностью осуществляется Правлением Общества. В соответствии с пунктом 92 главы 11 Устав Общества Правление Общества вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательством, Уставом Общества к компетенции других органов и должностных лиц Общества. Также, согласно пункту 1 статьи 59 Закона РК «Об акционерных обществах» Руководство текущей деятельностью осуществляется исполнительным органом, т.е. Правлением Общества. Правление осуществляет деятельность в целях реализации Стратегии развития Общества до 2022 года, утвержденной решением Совета директоров Общества от 29 августа 2013 года.
21	Основными принципами деятельности Правления являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность и профессионализм	Соблюдается	В соответствии с пунктом 103 главы 11 Устава Общества члены Правления Общества должны выполнять возложенные на них функции и обязанности эффективно и добросовестно и использовать способы, которые в наибольшей степени отражают интересы Общества и Единственного акционера. Также, согласно пункту 104 главы 11 Устава Общества члены Правления Общества обязаны принимать необходимые меры для предотвращения ущерба Обществу путем инициирования созыва заседания Правления Общества, информирования Председателя Общества или иным доступным

			<p>способом.</p> <p>Кроме того, согласно подпункту 4.2.1. Положение о Правлении Общества члены Правления Общества обязаны действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно, при принятии решений оценивать риски и неблагоприятные последствия для Общества. Согласно пункту 4.8. Положение о Правлении Общества члены Правления в своей деятельности основываются на принципах объективности.</p>
22	<p>Деятельность Правления строится на основе принципа максимального соблюдения интересов Общества и Единственного акционера, и подотчетна Совету директоров</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 93 главы 11 Устава Общества Правление Общества несет ответственность перед Единственным акционером и Советом директоров Общества за выполнение возложенных на него задач.</p> <p>Согласно пункту 94 главы 11 Устава Общества Правление Общества обязано исполнять решения Единственного акционера и Совета директоров Общества.</p> <p>Кроме того, согласно пункту 95 главы 11 Устава Общества Правление Общества обеспечивает своевременное представление членам Совета директоров, при выполнении возложенных на них функций, информации о деятельности Общества, в том числе носящей конфиденциальный характер, а также необходимых разъяснений и пояснений, в срок не позднее 10 (десяти) дней с момента получения запроса.</p> <p>Согласно подпункту 9) пункта 96 Устава Общества Правление Общества осуществляет контроль за исполнением решений Совета директоров и Единственного акционера Общества и предоставляет информацию об исполнении по их запросам.</p> <p>В соответствии с подпунктом 10) пункта 96 Устава Общества Правление Общества своевременно уведомляет Совет директоров Общества о существенных недостатках в системе управления рисками в Обществе.</p> <p>Также, согласно подпункту 11) пункта 114 Устава Общества Председатель Правления Общества отчитывается перед Советом директоров Общества в соответствии с законодательством, Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления Общества и другими внутренними документами Общества.</p> <p>Кроме того, согласно пункту 1.3. Положение о Правлении Общества Правление осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством РК, Уставом Общества, решениями Единственного</p>

			<p>акционера, Совета директоров Общества, в том числе Положением о Правлении и иными внутренними документами Общества.</p> <p>Также, согласно подпункту 4.3.5. пункта 4.2. Положение о Правлении Общества члены Правления обязаны отчитываться перед Советом директоров Общества в соответствии с законодательством и внутренними документами Общества.</p> <p>Правление Общества предоставляет на полугодовой основе информацию о деятельности Общества Совету директоров Общества в соответствии с Положением о порядке предоставления Совету директоров АО «Тау-Кен Самрук» периодических отчетов (информации), утвержденного решением Совета директоров Общества от 24.09.2010 года (протокол №8/10).</p>
<b>IV</b>	<b>Принцип самостоятельной деятельности и невмешательства Единственного акционера и государственных органов в оперативную деятельность Общества</b>		
23	Общество будет постоянно осуществлять свою деятельность самостоятельно	Соблюдается	<p>Согласно пункту 7 главы 2 Устава Общества является юридическим лицом по законодательству Республики Казахстан и осуществляет свою деятельность в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния», Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан, а также Уставом Общества.</p> <p>В соответствии с пунктом 9 главы 2 Устава Общества финансовая и производственная деятельность Общества осуществляется на основе хозяйственной самостоятельности.</p> <p>Также согласно пункту 17, главы 4 Устава Общества имеет права и несет обязанности, предусмотренные Законодательством.</p> <p>Далее, в соответствии с пунктом 20, главы 4 Устава Общества может от своего имени заключать сделки (договоры и т.п.), приобретать имущественные и личные неимущественные права и обязанности, выступать истцом или ответчиком в суде, а также осуществлять другие действия, не противоречащие законодательству.</p>
24	Сделки и отношения между Обществом и Единственным акционером осуществляются на обычной коммерческой основе в рамках действующего	Соблюдается	<p>Сделки между Обществом и Единственным акционером регулируется статьей 71 Закона РК «Об акционерных обществах».</p> <p>Согласно подпункту 25) пункту 63 главы 10 Устава Общества Совет директоров Общества принимает решения о заключении Обществом крупных сделок, а также сделок, в совершении которых Общества имеется заинтересованность.</p>

	законодательства.		Также, в соответствии с подпунктом 24) пункта 96 главы 11 Устава Общества Правления Общества принимает решения о заключении между организациями, входящими в группу Единственного акционера, сделок, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность.
25	Правление Общества при реализации стратегии Общества должно действовать независимо в соответствии с целями, задачами и принципами деятельности Общества на основе закрепленных в законодательстве и Уставе Общества полномочий	Общество стремится к соблюдению	<p>Согласно пункту 91 главы 11 Устава Общества руководство текущей деятельностью осуществляется Правлением Общества.</p> <p>В соответствии с подпунктом 3) пункта 96 главы 11 Устава Общества Правление одобряет и выносит на утверждение Совета директоров Общества стратегию развития Общества и план развития Общества и его корректировки.</p> <p>В соответствии с подпунктом 5) пункта 96 главы 11 Устава Общества Правление осуществляет реализацию плана развития Общества, а также несет ответственность за его исполнение.</p> <p>Кроме того, согласно подпункту 12) пункта 114 главы 11 Устава Общества Председатель Правления Общества обеспечивает выполнение текущих и перспективных планов и программ Общества.</p> <p>Также, необходимо отметить, что согласно подпункту 6) пункта 73 главы 10 Устава Общества Председатель Совета директоров Общества обеспечивает эффективное взаимодействие с Единственным акционером, в том числе обсуждение с Единственным акционером стратегии развития (стратегических направлений развития, стратегических целей) Общества, а также доведение точки зрения Единственного акционера Общества до Совета директоров Общества в целом.</p> <p>При этом согласно подпункту 2) пункта 4 статьи 10 Закона Республики Казахстан «О фонде национального благосостояния» Правление Фонда (Единственный акционер) дает прямые (оперативные) поручения для исполнения компаниям, все голосующие акции (доли участия) которых принадлежат Фонду, по вопросам их деятельности.</p>
26	Единственный акционер должен воздерживаться от вмешательства в оперативную деятельность Общества	Общество стремится к соблюдению	<p>Согласно пункту 91 главы 11 Устава Общества руководство текущей деятельностью осуществляется Правлением Общества.</p> <p>При этом согласно подпункту 2) пункта 4 статьи 10 Закона Республики Казахстан «О фонде национального благосостояния» Правление Фонда (Единственный акционер) дает прямые (оперативные) поручения для исполнения компаниям, все голосующие акции (доли участия) которых принадлежат Фонду, по вопросам их деятельности.</p>

V	<b>Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества</b>		
27	Общество в целях обеспечения возможности принятия Единственным акционером обоснованных решений, а также доведения до сведения заинтересованных лиц информации о деятельности Общества, обеспечивает своевременное раскрытие перед Единственным акционером и заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 140, главы 16 Устава Общества, Общество обязано доводить до сведения Единственного акционера любую информацию о деятельности Общества, в том числе затрагивающие интересы Единственного акционера Общества в письменном виде либо путем размещения такой информации на корпоративном веб-сайте Общества: <a href="http://www.tks.kz">www.tks.kz</a>.</p> <p>Общество, в соответствии с внутренними положениями, а также по запросам Единственного акционера обеспечивает своевременное раскрытие перед Единственным акционером и заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления. В частности, регулярно на полугодовой основе предоставляются Периодические отчеты Правления АО «Тау-Кен Самрук», Годовые отчеты Общества, утверждаемые решениями Единственного акционера и размещаемые на веб-сайте Общества, Отчеты об исполнении Плана мероприятий по совершенствованию системы корпоративного управления Общества (за полугодие, за год), ежемесячные отчеты в АО «Самрук-Казына» по основной деятельности Общества.</p> <p>Регулярно в соответствии с Регламентом размещения информации на корпоративном веб-сайте Общества (утвержденный решением Правления №24-12 от 18.06.2012 г.), Обществом размещается информация о деятельности Общества, структуре собственности и др. информация.</p>
28	При раскрытии и (или) опубликовании какой-либо информации, Обществом учитываются положения законодательства о коммерческой, служебной и иной охраняемой законодательством тайне	Соблюдается	<p>Раскрытие и (или) опубликование какой либо информации касающейся Общества регулируется подпунктом 2) пункта 96 главы 11 Устава Общества Правления определяет информацию об Обществе или его деятельности, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну. В соответствии с этим, в Обществе решением Правления Общества от 21.08.2013 года (протокол №42-13) утверждена Инструкция по обеспечению сохранности служебной и коммерческой тайны в АО «Тау-Кен Самрук».</p>
29	Общество ежегодно готовит и раскрывает на Интернет-сайте годовой отчет и утвержденную годовую финансовую отчетность	Соблюдается	<p>Годовые отчеты Общества, включающие финансовую отчетность, утверждаются решениями Единственного акционера и размещаются на Интернет - сайте Общества. Размещены Отчеты о деятельности Общества за 2009, 2010, 2011, 2012 годы.</p>

	Общества, подготовленную в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и законодательством		
<b>VI</b>	<b>Принципы законности и этики</b>		
30	Общество действует в строгом соответствии с законодательством, общепринятыми принципами деловой этики, Уставом, положениями настоящего Кодекса и своими договорными обязательствами	Соблюдается	Общество, являясь юридическим лицом, действует в строгом соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества и внутренними документами регулирующих деятельность Общества. Принципы деловой этики регулируются Кодексом деловой этики Общества. Общество действует в рамках действующего законодательства Республики Казахстан и внутренними документами Общества относительно договорных обязательств.
31	Отношения между Единственным акционером, членами Совета директоров и Правления строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.	Соблюдается	<p>Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений в Обществе, регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденным решением Совета директоров от 15.11.2011 года (протокол № 4/11)</p> <p>В соответствии с пунктом 93 главы 11 Устава Общества Правление Общества несет ответственность перед Единственным акционером и Советом директоров Общества за выполнение возложенных на него задач.</p> <p>Согласно пункту 94 главы 11 Устава Общества Правление Общества обязано исполнять решения Единственного акционера и Совета директоров Общества.</p> <p>Также, согласно подпункту 11) пункта 114 Устава Общества Председатель Правления Общества отчитывается перед Советом директоров Общества в соответствии с законодательством, Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления Общества и другими внутренними документами Общества.</p> <p>Также, согласно подпункту 4.2.5. пункта 4.2. Положение о Правлении Общества члены Правления обязаны отчитываться перед Советом директоров Общества в соответствии с законодательством и внутренними документами Общества. Таким образом, Правление Общества предоставляет на</p>

			полугодовой основе информацию о деятельности Общества Совету директоров Общества в соответствии с Положением о порядке предоставления Совету директоров АО «Тау-Кен Самрук периодических отчетов (информации), утвержденного решением Совета директоров Общества от 24.09.2010 года, (протокол №8/10)
32	Общество разрабатывает и утверждает Кодекс деловой этики, с которым должны ознакомиться и действовать в соответствии с его положениями должностные лица и работники Общества.	Соблюдается	Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений в Обществе, регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденным решением Совета директоров от 15.11.2011г. (протокол № 4/11.) Работники Общества ознакомлены.
<b>VII Принципы эффективной дивидендной политики</b>			
33	Общество следует нормам законодательства, Устава Общества и внутренним документам Общества, регулирующим вопросы дивидендной политики Общества	Соблюдается	Основы взаимоотношений с Фондом по вопросам выплаты дивидендов, принципы дивидендной политики и порядок определения размеров начисления дивидендов Общества регламентируется Дивидендной политикой Фонда по отношению к дочерним организациям на 2009-2013 гг. (размещена на веб-сайте Общества). В соответствии с подпунктом 9) пункта 1 статьи 36 Закона «Об акционерных обществах» принятие решения о невыплате дивидендов по простым акциям относится к исключительной компетенции Единственного акционера. В соответствии с Законом РК и подпунктом 11, пункта 52, главы 8 Устава Общества вопрос о распределении чистого дохода Общества по итогам деятельности за 2012 год, рассмотрен Правлением АО "Самрук-Казына". Решением Правление Фонда от 17.06.2013 года принято решение не осуществлять распределение чистого дохода по итогам 2012 года, в связи с отсутствием чистого дохода по итогам деятельности Общества за 2012 год.
34	Одним из основных принципов дивидендной политики является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат	Соблюдается	Дивидендная политика соответствует следующим принципам: - принцип обеспечения выплат Обществом дивидендов на пакет акций Общества, принадлежащий АО «Самрук-Казына»; - принцип обеспечения финансирования деятельности Общества, включая финансирование стратегических инвестиционных проектов, а также приобретение активов; - принцип необходимости финансирования своей инвестиционной деятельности.

35	Дивидендная политика Общества должна быть достаточно прозрачной и доступной для изучения Единственным акционером, потенциальными инвесторами и общественностью Республики Казахстан	Соблюдается	Размер основных дивидендов определяется с учетом норматива утвержденного Единственным акционером. Чистый доход определяется на основе ее консолидированной отчетности. В соответствии с законодательством и уставами Компаний органы управления акционерных обществ или исполнительные органы товариществ с ограниченной ответственностью подготавливают предложения о порядке распределения чистого дохода за истекший финансовый год в размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию или доли участника. Окончательное решение о размере дивидендов устанавливается решением Единственного акционера.
<b>VIII Принцип корпоративной социальной ответственности</b>			
36	Заинтересованные лица должны иметь право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях должностных лиц и работников Общества и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения	Соблюдается	Решением Совета директоров от 5 июля 2012 года (протокол №9/12) утверждено Положение об омбудсмене АО «Тау-Кен Самрук», Корпоративный секретарь Общества назначен омбудсменом АО «Тау-Кен Самрук». Положение об Омбудсмене определяет полномочия омбудсмена и порядок сбора сведений о несоблюдении работниками Общества положений Кодекса деловой этики АО «Тау-Кен Самрук» (далее Кодекс), а также порядок инициации Омбудсменом рассмотрения споров по нарушению положений Кодекса и его участия в нем.
37	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	Соблюдается	Вопросы социальной ответственности работодателя перед работниками, виды и условия социальной поддержки работников регулируются Правилами оказания социальной поддержки работникам АО «Тау-Кен Самрук», утвержденными решением Совета директоров от 12.03.2012 года (протокол № 5/12); условия труда регулируются в соответствии с положениями законодательства Республики Казахстан, внутренними документами Общества, Правилами трудового распорядка АО «Тау-Кен Самрук», утвержденными решением Правления АО «Тау-Кен Самрук» от 10.07.2009 года (протокол № 6-09), в том числе Кодексом корпоративного управления, утвержденным решением Единственного акционера от 03.08.2009 года (протокол №5/09).
38	Одним из основных	Соблюдается	Условия труда регулируются в соответствии с положениями



	моментов кадровой политики является улучшение условий труда в Обществе и соблюдение норм социальной защиты работников Общества		законодательства Республики Казахстан, внутренними документами Общества, Правилами трудового распорядка АО «Тау-Кен Самрук», утвержденными решением Правления Общества от 10.07.2009 года (протокол №6-09)
39	Общество должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Общества	Соблюдается	Обновление теоретических и практических знаний, умений и навыков в сфере профессиональной и управленческой деятельности работников для эффективного выполнения ими своих должностных обязанностей и решения задач осуществляется в соответствии с Правилами профессионального обучения и профессионального развития работников АО «Тау-Кен Самрук», утвержденных решением Правления Общества от 15.07.2013 года (протокол № 36-13).
40	Процесс отбора претендентов на занятие вакантных мест проводится Обществом в соответствии с внутренними документами, разработанными при строгом соблюдении требований законодательства Республики Казахстан	Соблюдается	В Обществе внедрен принцип открытого конкурсного отбора, который предусматривает проведение конкурсных процедур при принятии на работу, в соответствии с Правилами конкурсного отбора на вакантные должности АО «Тау-Кен Самрук», утвержденными решением Совета директоров от 14.08.2009г., протокол № 9/09).
41	В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде в соответствии с требованиями законодательства и общепризнанными стандартами деятельности	Общество стремится к соблюдению	В составе технико-экономических обоснований и технических проектов на реализацию инвестиционных проектов, согласно экологическим нормам и стандартам, предусматриваются мероприятия по охране окружающей среды, которые проходят соответствующую государственную экологическую экспертизу. Данные мероприятия разрабатываются с учетом рационального отношения к окружающей среде и минимизации вредного воздействия на экологию. Однако, в связи с тем, что в настоящий момент все проекты Общества находятся на инвестиционном этапе, и не имеют производств, соблюдение данного пункта будет осуществлено при запуске производства в рамках реализации проектов.

42	Общество разрабатывает внутренний документ в сфере охраны окружающей среды и определяет порядок контроля за исполнением такой политики. Политика по охране окружающей среды создаст основу для внедрения эффективных практик управления, предусматривающих сведение какого-либо негативного влияния на окружающую среду до минимума	Соблюдается	В соответствии с пунктом 59 Кодекса корпоративного управления АО «Тау-Кен Самрук», утвержденного Приказом Председателя Правления АО «Самрук-Казына» №53-п от 09 сентября 2009 года разработан внутренний документ в сфере охраны окружающей среды – Экологическая политика АО «Тау-Кен Самрук», утвержденная решением Совета Директоров от 15 ноября 2011 года (протокол №4/11).
43	Общество будет стремиться к проведению экологического аудита в его дочерних и зависимых организациях	Общество стремится к соблюдению	Проведение добровольного экологического аудита будет осуществляться в дочерних и зависимых организациях при создании производств.
44	Общество стремится к применению самых высоких стандартов в отношении техники безопасности,	Общество стремится к соблюдению	Основные приоритеты, принципы и обязательства в области обеспечения безопасности и охраны труда в Обществе, реализуются в соответствии с Политикой в области безопасности и охраны труда, утвержденной решением Совета директоров от 15.11.2011года (протокол № 4/11).

	охраны труда и нацелено на предотвращение несчастных случаев на производстве, представляющих риск для персонала		Однако, в связи с тем, что в настоящий момент все проекты Общества находятся на инвестиционном этапе, и не имеют производств, соблюдение данного пункта будет осуществлено при запуске производства в рамках реализации проектов.
45	Общество стремится в своей деятельности приносить пользу местному населению и уделяет внимание его нуждам. Репутация социально-ответственной компании важна для поддержания положительных взаимоотношений с местным сообществом	Общество стремится к соблюдению	В связи с нахождением на инвестиционном этапе развития и отсутствием операционной деятельности, Общество не оказывает благотворительную и спонсорскую помощь. Однако, ежегодно ко дню празднования Дня победы, усилиями работников осуществляются мероприятия по поздравлению ветеранов ВОВ в виде предоставления им продовольственной корзины. Кроме того, в августе 2013 года работники Общества приняли участие в ежегодной акции «Дорога в школу», целью которой является оказание поддержки школьникам из малообеспеченных и многодетных семей, детей - сирот, а также детей, оставшихся без попечения родителей. Тем самым, были закуплены и переданы детям школьные принадлежности в виде набора, состоящего из рюкзака и пр.канцелярских товаров. По мере реализации проектов недропользования будет уделяться внимание вопросам охраны окружающей среды, производственной безопасности, роста занятости населения в регионах.
<b>IX</b>	<b>Принцип эффективного корпоративного управления дочерними и зависимыми компаниями</b>		
46	Общество стремится к сбалансированному развитию дочерних и зависимых организаций, основанному на эффективных механизмах корпоративного управления	Соблюдается	В реализации своих прав Общество осуществляет взаимоотношения с дочерними и зависимыми компаниями в соответствии с Уставом, действующим законодательством и внутренними документами Общества.
47	В целях реализации своих прав Общество осуществляет взаимоотношения с дочерними и зависимыми компаниями в соответствии с требованиями законодательства, Уставом и внутренними документами Общества,	Соблюдается	В реализации своих прав Общество осуществляет взаимоотношения с дочерними и зависимыми компаниями в соответствии с Уставом, действующим законодательством и внутренними документами Общества.

	уставами дочерних и зависимых компаний		
48	Общество рассматривает права акционеров (участников) как фундаментальный элемент стоимости своих инвестиций в акции (доли участия). При реализации своих прав как акционера (участника) Общество осуществляет их таким образом, чтобы они согласовывались с инвестиционной политикой Общества и обеспечивали защиту стоимости инвестиций	Соблюдается	Инвестиционная деятельность Общества определена в Инвестиционной политике Общества, утвержденной решением Совета директоров Общества от 4 июля 2013 года (протокол № 06/13), целью которой является повышение эффективности и прозрачности инвестиционной деятельности Общества. Политика позволит Обществу контролировать рациональность и результативность инвестиционной деятельности и нацелена на повышение стоимости компании.
<b>Х</b>	<b>Принцип эффективного регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов</b>		
49	Члены Совета директоров и Правления, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные обязанности добросовестно и разумно с должной степенью осмотрительности в интересах Общества и Единственного акционера. В случае наличия (возникновения) конфликтов должностные лица и работники Общества должны своевременно сообщать Корпоративному	Соблюдается	Согласно пункту 130 Устава Общества должностные лица Общества (члены Совета директоров, члены Правления): 1) должны выполнять возложенные на них обязанности эффективно добросовестно и использовать способы, которые в наибольшей степени отражают интересы Общества и Единственного участника; 2) не должны использовать имущество Общества или допускать его использование в противоречии с законодательством, Уставом, решениями Единственного акционера и Совета директоров, а также в личных целях и злоупотреблять при совершении сделок со своими аффилированными лицами; 3) обязаны обеспечить целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности, включая проведение независимого аудита; 4) контролирует раскрытие и предоставление информации о деятельности Общества в соответствии с законодательством; 5) обязаны соблюдать конфиденциальность информации о деятельности Общества. Также, в Обществе действует Кодекс деловой этики,

	секретарю о наличии (возникновении) конфликта		утвержденный решением Совета директоров Общества от 15.11.2011г. (протокол № 4/11.), в соответствии с которым определен институт Омбудсмана, основными функциями которого является сбор сведений несоблюдения положения Кодекса, консультация работников, должностных лиц по положениям Кодекса, инициация рассмотрения споров по нарушению положений Кодекса и участие в нем. Принято положение об Омбудсмене, утвержденный решением Совета директоров от 5 июля 2012 года (протокол №9/12).
50	Члены Совета директоров и Правления, равно как и работники Общества, обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам Общества и общепринятым нормам деловой этики	Соблюдается	Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений в Обществе, регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденный решением Совета директоров от 15.11.2011года (протокол № 4/11).
51	Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов, в случае если они возникли или могут возникнуть в Обществе, и четкую координацию действий всех органов Общества	Соблюдается	Согласно пункту 66, главы 10 Устава Общества Совет директоров Общества должен отслеживать и устранять потенциальные конфликты интересов на уровне должностных лиц Общества, в том числе неправомерное использование собственности Общества и злоупотребление при совершении сделок, в которых имеется заинтересованность. Также, в Обществе действует Кодекс деловой этики, утвержденный решением Совета директоров Общества от 15.11.2011года (протокол № 4/11), в соответствии с которым определен институт Омбудсмана, основными функциями которого является сбор сведений несоблюдения положения Кодекса, консультация работников, должностных лиц по положениям Кодекса, инициация рассмотрения споров по нарушению положений Кодекса и участие в нем. Положение об Омбудсмене, утверждено решением Совета директоров от 5 июля 2012 года (протокол №9/12). Также, в Обществе действует Политика по урегулированию конфликта

			интересов в акционерном обществе «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук, утвержденная решением Совета директоров от 4 марта 2013 года (протокол № 2/13), Политика является документом, регулирующим общие принципы регулирования конфликтов интересов в Обществе и определяет порядок урегулирования корпоративных конфликтов.
52	В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы конфликт затрагивает или может затронуть, не должны принимать участия в его урегулировании	Соблюдается	В Обществе действует Политика по урегулированию конфликта интересов в акционерном обществе «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук, утвержденная решением Совета директоров от 4 марта 2013 года (протокол № 2/13), Политика является документом, регулирующим общие принципы регулирования конфликтов интересов в Обществе и определяет порядок урегулирования корпоративных конфликтов.
53	Совет директоров разрабатывает порядок по урегулированию корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Общества и Единственного акционера, являясь при этом законным и обоснованным	Соблюдается	
54	В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав Единственного акционера, так и деловой репутации	Соблюдается	

	Общества		
55	При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством	Соблюдается	Общество в случае возникновения корпоративных конфликтов будет руководствоваться действующим законодательством Республики Казахстан. Также, в Обществе действует Политика по урегулированию конфликта интересов в акционерном обществе «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук, утвержденная решением Совета директоров от 4 марта 2013 года (протокол № 2/13), Политика является документом, регулирующим общие принципы регулирования конфликтов интересов в Обществе и определяет порядок урегулирования корпоративных конфликтов.
56	Председатель Правления от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов	Соблюдается	Корпоративные конфликты в Обществе регулируются согласно подпункту 22) пункта 96 главы 11 Устава Общества: «Правление определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов, а также осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к компетенции Правления Общества». Также, в Обществе действует Политика по урегулированию конфликта интересов в акционерном обществе «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук, утвержденная решением Совета директоров от 4 марта 2013 года (протокол № 2/13), Политика является документом, регулирующим общие принципы регулирования конфликтов интересов в Обществе и определяет порядок урегулирования корпоративных конфликтов.
57	Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. На Корпоративного секретаря возлагается обязанность по обеспечению максимально возможного информирования Совета директоров о	Соблюдается	В Обществе действует Кодекс деловой этики, утвержденный решением Совета директоров Общества от 15.11.2011года (протокол № 4/11), в соответствии с которым определен институт Омбудсмана, основными функциями которого является сбор сведений несоблюдения положения Кодекса, консультация работников, должностных лиц по положениям Кодекса, инициация рассмотрения споров по нарушению положений Кодекса и участие в нем. Положение об Омбудсмене утверждено решением Совета директоров от 5 июля 2012 года (протокол №9/12). Также, в Обществе действует Политика по урегулированию конфликта интересов в акционерном обществе «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук, утвержденная решением Совета директоров от 4 марта 2013 года (протокол № 2/13), Политика является документом, регулирующим

	потенциальных и реальных корпоративных конфликтах, сути корпоративного конфликта и участие в разрешении корпоративного конфликта		общие принципы регулирования конфликтов интересов в Обществе и определяет порядок урегулирования корпоративных конфликтов.
58	Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Председателя Правления, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) Председателя Правления или Правления, либо принятые ими акты	Соблюдается	В Обществе действует Кодекс деловой этики, утвержденный решением Совета директоров Общества от 15.11.2011года (протокол № 4/11), в соответствии с которым определен институт Омбудсмана, основными функциями которого является сбор сведений несоблюдения положения Кодекса, консультация работников, должностных лиц по положениям Кодекса, инициация рассмотрения споров по нарушению положений Кодекса и участие в нем. Положение об Омбудсмене утверждено решением Совета директоров от 5 июля 2012 года (протокол №9/12). Также, в Обществе действует Политика по урегулированию конфликта интересов в акционерном обществе «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук, утвержденная решением Совета директоров от 4 марта 2013 года (протокол № 2/13), Политика является документом, регулирующим общие принципы регулирования конфликтов интересов в Обществе и определяет порядок урегулирования корпоративных конфликтов.
59	Все работники и должностные лица Общества должны вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или аффилированных с собой лиц), ни в отношении других	Соблюдается	Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений, не допущения конфликта интересов в Обществе, регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденных решением Совета директоров от 15.11.2011года (протокол № 4/11).
60	Основные принципы регулирования конфликта интересов закрепляются в Кодексе деловой этики	Соблюдается	Основополагающие ценности и принципы деловой этики, этические нормы деловых взаимоотношений, не допущения конфликта интересов в Обществе, регулируются Кодексом деловой этики АО «Тау-Кен Самрук», утвержденный решением Совета директоров от 15.11.2011года (протокол № 4/11).



	Общества, утверждаемом Советом директоров Общества		
61	В Обществе должна быть внедрена развитая система управления рисками, предполагающая идентификацию, оценку, мониторинг и управление рисками с целью обеспечения защиты стоимости активов.	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктами 90 и 95 Кодекса корпоративного управления АО «Тау-Кен Самрук», утвержденного приказом Председателя Правления Фонда №53-п от 09.09.2009 года, рассмотрение вопросов управления рисками относится к компетенции Совета директоров Общества. Таким образом, в период за 2012 и 9 месяцев 2013 г. Советом директоров Общества были рассмотрены, приняты к сведению и утверждены следующие документы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Отчет по управлению рисками с описанием и анализом ключевых рисков (в том числе правовых рисков), информацию о соблюдении лимитов по рискам, сведения по реализации планов по минимизации рисков за 1 квартал 2012 г., принят к сведению решением Совета директоров Общества от 29.05.2012 г. (протокол №8/12);</li> <li>- Заявление о риск-аппетите, определение уровней толерантности в отношении ключевых целей АО «Тау-Кен Самрук», утверждено решением Совета директоров Общества от 05.07.2012 г. (протокол №9/12);</li> <li>- Регистр и карта рисков АО «Тау-Кен Самрук» на 2012 г., с учетом изменений и дополнений, утверждены решением Правления Общества от 25.07.2012 г. (протокол №27-12);</li> <li>- План мероприятий по управлению критическими (ключевыми) рисками АО «Тау-Кен Самрук» на 2012 г., утвержден решением Правления Общества от 25.07.2012 г. (протокол №27-12);</li> <li>- Отчет по управлению рисками с описанием и анализом ключевых рисков (в том числе правовых рисков), информацию о соблюдении лимитов по рискам, сведения по реализации планов по минимизации рисков за 2 квартал 2012 г., принят к сведению решением Совета директоров Общества от 10.08.2012 г. (протокол №10/12);</li> <li>- Матрица рисков и контролей АО «Тау-Кен Самрук», одобрена решением Совета директоров Общества от 30.10.2012 г. (протокол №12/12);</li> <li>- Ключевые рисковые показатели АО «Тау-Кен Самрук», утверждены решением Совета директоров Общества от 30.10.2012 г. (протокол №12/12);</li> <li>- Правила организации страховой защиты в АО «Тау-Кен Самрук» и его дочерних и зависимых организациях, с учетом изменений и дополнений, утверждены решением Совета директоров Общества от 30.10.2012 г.</li> </ul>

			<p>(протокол №12/12);</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Отчет по управлению рисками с описанием и анализом ключевых рисков (в том числе правовых рисков), информацию о соблюдении лимитов по рискам, сведения по реализации планов по минимизации рисков за 3 квартал 2012 г., принят к сведению решением Совета директоров Общества от 27.11.2012 г. (протокол №13/12);</li> <li>- Регистр и карта рисков АО «Тау-Кен Самрук» на 2013 г., утверждены решением Правления Общества от 10.12.2012 г. (протокол №47-12);</li> <li>- Внесены и утверждены изменения и дополнения в Политику по управлению рисками Общества в соответствии с Политикой по управлению рисками Фонда, решение Совета директоров Общества от 04.03.2013 г. (протокол №02/13);</li> <li>- Отчет по управлению рисками Общества с описанием и анализом ключевых рисков (в том числе правовых рисков), информацию о соблюдении лимитов по рискам, сведения по реализации планов по минимизации рисков за 2012 год, принят к сведению решением Совета директоров Общества от 04.03.2013 г. (протокол №02/13);</li> <li>- Заявление о риск-аппетите, определение уровня удерживающей способности Общества на 2013 год, утверждено решением Совета директоров Общества от 28.03.2013 г. (протокол №03/13);</li> <li>- Информация по лимитам по балансовым и внебалансовым обязательствам на Банки-контрагенты Общества на 2013 год на консолидированной основе, принята к сведению решением Совета директоров Общества от 25.04.2013 г. (протокол №04/13);</li> <li>- Отчет по управлению рисками Общества с описанием и анализом ключевых рисков (в том числе правовых рисков), информацию о соблюдении лимитов по рискам, сведения по реализации планов по минимизации рисков за 1 квартал 2013 года, принят к сведению решением Совета директоров Общества от 27.06.2013 г. (протокол №05/13);</li> <li>- План мероприятий по управлению критическими (ключевыми) рисками Общества на 2013 год, утвержден решением Совета директоров Общества от 27.06.2013 г. (протокол №05/13);</li> <li>- Изменения и дополнения в Правила идентификации и оценки рисков Общества, утвержденные решением Совета директоров Общества от 15.11.2011 г. (протокол №4/11), утверждены решением Совета директоров</li> </ul>
--	--	--	--

			<p>Общества от 04.07.2013 г. (протокол №06/13);</p> <p>- Отчет по управлению рисками Общества с описанием и анализом ключевых рисков (в том числе правовых рисков), информацию о соблюдении лимитов по рискам, сведения по реализации планов по минимизации рисков за 2 квартал 2013 года, принят к сведению решением Совета директоров Общества от 29.08.2013 г. (протокол №08/13);</p> <p>- Раскрыты принципы и подходы в области управления рисками в годовом отчете АО «Тау-Кен Самрук» на 2012 год.</p>
62	<p>При раскрытии информации Общество учитывает, что информация, составляющая коммерческую, служебную и иную охраняемую законодательством тайну, должна быть защищена. Условия доступа к такой информации, а также возможность ее получения определяются Обществом с учетом необходимости соблюдения баланса между открытостью Общества и стремлением не нанести ущерб его интересам.</p>	Соблюдается	<p>Защита внутренней информации в Обществе осуществляется путем предварительного подписания соглашения о конфиденциальности в следующих случаях: при приеме на работу вновь принятого работника, при передачи право недропользования и т.д., а также имеется Политика информационной безопасности по обеспечению защиты информации в информационных системах АО «Тау-Кен Самрук», утвержденная решением Правления Общества от 09.04.2010 г. (протокол №08-10);</p> <p>Также, согласно подпункту 2) пункта 96 главы 11 Устава Общества Правления определяет информацию об Обществе или его деятельности, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну.</p> <p>Кроме того, пунктом 145, главы 16 Устава Общества определены документы подлежащие хранению.</p> <p>Далее, согласно пункту 147, главы 16 Устава Общества информация о деятельности Общества с пометкой «Конфиденциально», «Для служебного пользования», ставшая известной Единственному акционеру, не может быть передана письменно или в иной форме третьим лицам. Единственный акционер, располагающий таковой информацией, не должен разглашать конфиденциальную информацию.</p>

63	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 создается Служба внутреннего аудита.	Соблюдается	Согласно решению Совета директоров Общества от 19 марта 2010 года (протокол №2/10) в рамках утвержденной организационной структуры Общества создана Служба внутреннего аудита Общества, основной целью которой является представление Совету директоров Общества независимой и объективной информации, предназначенной для обеспечения эффективного управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.
----	--	-------------	---

**Используемые сокращения:**

Общество - АО «Тау-Кен Самрук»

Фонд - АО «Самрук-Казына»