

Товарищество с ограниченной ответственностью  
«AULIATA-MEDIA»

**КОРПОРАТИВНЫЙ КОДЕКС ЭТИКИ  
И ПОВЕДЕНИЯ ТОО «AULIATA-MEDIA»**

г. Тараз, 2023 г.







включающих отношения между участниками, исполнительным органом, иными органами Товарищества.

2. Корпоративное управление Товарищества строится на основах справедливости, честности ответственности, прозрачности, профессионализма, и компетентности. Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Товарищества лиц, и способствует успешной деятельности Товарищества, в том числе росту его ценности, поддержанию финансовой сатбильности и прибыльности.

3. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящем пункте, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Товариществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащих в последующих частях Кодекса.

Основопологающими принципами настоящего Кодекса являются:

- принципами защиты прав и интересов участника,
- принципы самостоятельной деятельности Товарищества,
- принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества,
- принципы законности и этики,
- принципы эффективной дивидентной политики,
- принципы эффективной кадровой политики,
- принципы ответственности.

4. Структура корпоративного управления Товарищества должна соответствовать Законодательству и четко определять разделение обязанностей между органами Товарищества.

5. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа, деятельности Товарищества и получения соответствующих рекомендаций, оценок от аналитиков, консультантов и рейтинговых агенств при необходимости.

#### **Принцип самостоятельной деятельности Товарищества**

1. Деятельности Товарищества осуществляется в целях наилучшего соблюдения интересов участников Товарищества в соответствии с положениями настоящего Кодекса при условии соблюдения Устава.

2. Товарищество будет постоянно осуществлять свою деятельность самостоятельно.

#### **Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества**

1. Товарищество в целях обеспечения возможности принятия участником обоснованных решений, а также доведения до сведения заинтересованных лиц информации о деятельности Товарищества, обеспечивает своевременное раскрытие перед участником и заинтересованными лицами достоверной информации о Товариществе, в том числе о его финансовом положении,



экономических показателей, результатах его деятельности, структуре собственности и управления.

2. При раскрытии и (или) опубликовании какой либо информации, Товариществом учитываются положения Законодательства о коммерческой и иной охраняемой Законодательством тайне.

### **Принципы законности и этики**

1. Товарищество строго в соответствии с Законодательством, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики, Уставом, положениями настоящего Кодекса и своими договорными обязанностями.

2. Отношения между участником, директором и другими органами Товарищества строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

### **Принцип эффективной дивидендной политики**

Одним из основных принципов дивидендной политики является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат.

Распределение между участниками Товарищества чистого дохода, полученного Товариществом по результатам его деятельности за год, производится в соответствии с решением очередного общего собрания участников Товарищества, посвященного утверждению результатов деятельности Товарищества за соответствующий год.

Общее собрание также вправе принять решение об исключении чистого дохода или его части из распределение между участниками Товарищества.

В случае принятия общим собранием Товарищества решения о распределении дохода между участниками, каждый участник вправе получить часть распределяемого дохода, соответствующего его доле в уставном капитале Товарищества. Выплата должна быть произведена Товариществом в денежной форме в течении месяца со дня принятия решения о распределении чистого дохода.

Товарищество не вправе распределять доход между участниками до полной оплаты всего уставного капитала Товарищества.

Участник, не внесший в срок свою долю, обязан возместить Товариществу убытки, а также уплатить неустойку в соответствии со статьей 353 Гражданского Кодекса Республики Казахстан.

Члены исполнительного органа могут быть солидарно привлечены к субсидарной товариществом ответственности перед третьими лицами за убытки, которые эти лица понесли вследствие несостоятельности (банкротства) Товарищества, вызванной ненадлежащим осуществлением членами исполнительного органа управления Товариществом.

### **Принцип эффективной кадровой политики**

1. Корпоративное управление в Товариществе строится на основе защиты предусмотренных Законодательством прав работников Товарищества и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Товариществом и его работниками в решении социальных вопросов регламентации условий труда.



2. Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение рабочих мест по мере возможности в зависимости от показателей работы Товарищества, улучшение условий труда в Товариществе и соблюдение норм социальной защиты сотрудников Товарищества.

3. Корпоративное управление должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Товарищества.

Трудовые отношения между Товариществом и лицами, работающими в нем по трудовому договору, регулируется трудовым кодексом Республики Казахстан и Уставом.

Товарищество может привлечь для работы по гражданско-правовому договору граждан, не являющихся членами трудового коллектива Товарищества, с оплатой их труда по соглашению сторон, в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Товарищество устанавливает для своих работников меры дисциплинарной ответственности в соответствии с требованиями трудового Кодекса Республики Казахстан.

Работники Товарищества подлежат социальному страхованию, пенсионному и социальному обеспечению в порядке, размерах и на условиях определенных законодательством Республики Казахстан.

В отношении иностранных работников Товарищества условия оплаты труда, предоставления отпуска, пенсионное обеспечение и расходы, связанные с переездом, наймом жилья, вопросы медицинского обслуживания, а также другие необходимые условия предусматриваются трудовым Кодексом Республики Казахстан.

Условия труда иностранных работников Товарищества устанавливается индивидуально в соответствии с установленными условиями для соответствующих категорий рабочих и служащих предприятий, организации Республики Казахстан.

#### **Принцип ответственности**

1. Товарищество признает и уважает права всех Заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

2. Заинтересованные лица должны иметь возможность получить компенсацию за нарушения своих прав в случаях, предусмотренных Законодательством.

#### **Общая структура корпоративного управления**

1. Разделение ответственности между органами Товарищества должно быть изложено ясно и гарантировать соблюдение интересов участников.

2. Органы Товарищества должны иметь полномочия и ресурсы выполнять свои обязательства профессиональным и предметным способом. Более того, их управление должно быть своевременным, прозрачным и полностью объяснимым.

3. Система органов Товарищества включает:

- Высший орган Товарищества - Общее собрание участников Товарищества;
- Исполнительный орган – Генеральный директор;



*Участники Товарищества вправе:*

- 1) участвовать в управлении делами Товарищества;
- 2) получать доход от деятельности Товарищества в порядке, предусмотренном законодательством, Уставом Товарищества, учредительным договором, и решениями общего собрания участников Товарищества;
- 3) получать информацию о деятельности Товарищества;
- 4) знакомиться с данными бухгалтерского учета, отчетности и другой документации в порядке, предусмотренном Уставом,
- 5) получить в случае ликвидации Товарищества стоимость

Компетенция общего собрания участников товарищества с ограниченной ответственностью определяется уставом товарищества в соответствии с настоящим Законом.

*К исключительной компетенции общего собрания участников товарищества с ограниченной ответственностью относятся:*

- 1) изменение устава товарищества, включая изменение размера его уставного капитала, места нахождения и фирменного наименования, или утверждение устава товарищества в новой редакции;
- 2) образование исполнительного органа товарищества и досрочное прекращение его полномочий или полномочий отдельного члена исполнительного органа, а также принятие решения о передаче товарищества с ограниченной ответственностью или его имущества в доверительное управление и определение условий такой передачи;
- 3) избрание и досрочное прекращение полномочий наблюдательного совета и (или) ревизионной комиссии (ревизора) товарищества, а также утверждение отчетов и заключений ревизионной комиссии (ревизора) товарищества;
- 4) утверждение годовой финансовой отчетности и распределение чистого дохода;
- 5) утверждение внутренних правил, процедуры их принятия и других документов, регулирующих внутреннюю деятельность товарищества, кроме документов, утверждение которых уставом товарищества отнесено к компетенции иных органов товарищества;
- 6) решение об участии товарищества в иных хозяйственных товариществах, а также в некоммерческих организациях;
- 7) решение о реорганизации или ликвидации товарищества;
- 8) назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;
- 9) решение о принудительном выкупе доли у участника товарищества в соответствии со статьей 34 Закона О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью РК;
- 10) принятие решения по получению Товарищества кредита у финансовых организаций и о залоге имущества товарищества;
- 11) решение о внесении дополнительных взносов в имущество товарищества в соответствии со статьей 39 Закона О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью РК;



12) утверждение порядка и сроков предоставления участникам товарищества и приобретателям долей информации о деятельности товарищества;

Общее собрание участников товарищества вправе принимать решения только по вопросам повестки, сообщенным участникам в соответствии с пунктами 1 и 2 статьи 46 Закона О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью РК. При этом вопросы, включения которых в повестку общего собрания потребовали участники товарищества в соответствии с пунктом 2 статьи 46 Закона О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью РК, считаются включенными в повестку даже в случае, если орган или лица, созывающие собрание, не исполнили обязанности, предусмотренные частью второй указанного пункта.

Решения по вопросам, указанным в подпунктах 1), 7), 9) и 10) пункта 2 статьи 43 Закона О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью РК, а также по другим вопросам, определенным в уставе товарищества, принимаются квалифицированным большинством в три четверти голосов присутствующих и представленных на собрании участников товарищества, если устав товарищества не требует для их принятия большего числа голосов или единогласия.

При принятии решения по подпункту 9) пункта 2 статьи 43 Закона О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью РК участник, чья доля выкупается в принудительном порядке, в голосовании не участвует и число принадлежащих ему голосов в подсчете не учитывается.

Остальные решения принимаются простым большинством голосов присутствующих и представленных на общем собрании участников товарищества, если устав товарищества не требует для их принятия большего количества голосов или единогласия.

Решения общего собрания участников товарищества принимаются открытым голосованием, если уставом товарищества или правилами и иными документами, регулирующими внутреннюю деятельность товарищества, не предусмотрено тайное голосование.

Решения общего собрания должны приниматься тайным голосованием также в случаях, когда этого требуют участники товарищества, обладающие не менее одной пятой от общего числа голосов.

При тайном голосовании процедура его проведения должна обеспечивать точный подсчет голосов и достоверность результатов голосования.

В случаях, предусмотренных уставом товарищества, и с прямо выраженного согласия участников товарищества, обладающих в совокупности более чем тремя четвертями от общего числа голосов, общее собрание может быть проведено заочно опросным путем посредством обмена письмами, факсимильными или электронными сообщениями либо с использованием иных средств связи, доступных всем участникам и обеспечивающих аутентичность передаваемых и принимаемых сообщений.

Заочное общее собрание не вправе принимать решения по вопросам, указанным в подпунктах 1), 7)-10) пункта 2 статьи 43 Закона О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью РК.



При заочном проведении общего собрания участников товарищества с ограниченной ответственностью не применяются пункты 2, 3, 5-7 и 9 статьи 47 и пункт 3 статьи 48, а также положения пунктов 1-3 статьи 46 Закона О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью РК в части предусмотренных ими сроков.

Заочное общее собрание участников товарищества должно проводиться по процедуре, обеспечивающей сообщение всем участникам предлагаемой повестки дня и проектов решений по включенным в нее вопросам, возможность для каждого из них ознакомиться до начала голосования со всеми необходимыми документами, выдвигать предложения по повестке дня и требовать включения в нее определенных вопросов, а также сообщение всем участникам до начала голосования измененной повестки дня и мнений (выступлений) других участников по обсуждаемым вопросам.

*Единоличный исполнительный орган товарищества с ограниченной ответственностью (директор, управляющий и т.п.):*

- 1) без доверенности действует от имени товарищества;
- 2) выдает доверенности на право представлять товарищество, в том числе доверенности с правом передоверия;
- 3) в отношении работников товарищества издает приказы о назначении их на должность, об их переводе и увольнении, определяет системы оплаты труда, устанавливает размеры должностных окладов и персональных надбавок, решает вопросы премирования, принимает меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
- 4) осуществляет иные полномочия, не отнесенные настоящим Законом или уставом товарищества к компетенции общего собрания участников или наблюдательных органов, а также полномочия, переданные ему общим собранием участников товарищества.

*К исключительной компетенции общего собрания участников товарищества с ограниченной ответственностью относится:*

- 1) Определение приоритетных направлений деятельности Товарищества;
- 2) Осуществление контроля за реализацией исполнительным органом Товарищества стратегических целей, приоритетных направлений деятельности Товарищества и его политики, установленных участниками Товарищества.
- 3) Контроль за исполнением решений общего собрания участников Товарищества.
- 4) Предварительное утверждение годов. финансовой отчетности Товарищества.
- 5) Определение порядка использования резервного капитала Товарищества.
- 6) Согласование бюджета Товарищества.
- 7) Утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность Товарищества, (за исключением документов, отнесенных уставом Товарищества к компетенции Общего собрания участников Товарищества и принимаемых исполнительным органом в целях организации деятельности Товарищества).
- 8) Согласование решения об участии Товарищества в иных хозяйственных Товариществах, а также некоммерческих организациях.
- 9) Принятие решения о выплате Директору-главному редактору Товарищества премий, а также наложения дисциплинарного взыскания.



10) Утверждение состава комиссии по списанию основных средств и проведению инвентаризации.

11) Принятие решения о заключении сделки или совокупности взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой Товариществом приобретается или отчуждается имущество, и/или которые могут привести к увеличению обязательств стоимость которого составляет от 10% до 51% от общего размера стоимости активов Товарищества.

12) Согласовывает систему оплаты труда и размеры должностных окладов работников Товарищества.

13) Принимает решения по иным вопросам деятельности Товарищества, не отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания участников Товарищества.

14) Вправе во всякое время производить проверки финансово-хозяйственных деятельности исполнительного органа Товарищества, обладает для этой цели правом безусловного доступа ко всей документации Товарищества. По требованию наблюдательного совета Товарищества члены исполнительного органа обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.

15) Директор-главный редактор ежегодный трудовой отпуск согласовывает с участниками общего собрания товарищества с ограниченной ответственностью.

### **Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность**

Товарищество стремится не заключать сделок, в совершении которых имеется заинтересованность аффилированных лиц. В случае совершения таких сделок Товарищество раскрывает информацию о таких сделках.

### **Раскрытие информации и прозрачности**

1. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Товарищества участником, а также для поддержания доверия в Товариществе.

2. Целью раскрытия информации является доведение этой информации до сведения всех заинтересованных лиц в объеме необходимом для принятия соответствующего решения. Товарищество регулярно размещает информационные материалы и публикации в средствах массовой информации и на корпоративном веб-сайте Товарищества.

3. Информационная открытость Товарищества строится на основе внутренних документов Товарищества.

4. Общество своевременно раскрывает информацию обо всех существенных фактах своей деятельности, в частности, о своем финансовом положении, планах и результатах деятельности, информацию о своей практике корпоративного управления.

### **Заключение**

Товариществом будут разработаны и приняты дополнительные внутренние документы Товарищества, направленные на адаптацию и применение положений настоящего Кодекса.