

Утвержден
решением Совета директоров
АО «КазТрансОйл»
от «14» апреля 2017 года
(протокол заседания № 4/2017)



Отчет о соблюдении АО «КазТрансОйл» принципов и положений кодекса корпоративного управления за 2016 год

Кодекс корпоративного управления (далее – Кодекс) был утвержден решением Общего собрания акционеров АО «КазТрансОйл» от 27 мая 2016 года (протокол № 3/2016). Принципами Кодекса являются:

1. Правительство как акционер АО «ФНБ «Самрук-Казына»*.
2. Взаимодействие АО «ФНБ «Самрук-Казына» и организаций. Роль АО «ФНБ «Самрук-Казына» как национального управляющего холдинга.
3. Устойчивое развитие.
4. Права акционеров и справедливое отношение к акционерам.
5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа.
6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит.
7. Прозрачность.

АО «КазТрансОйл» (далее – Общество), понимая важность корпоративного управления, уделяет большое внимание необходимости соответствия внутренних документов и практики Общества его принципам.

* Первый принцип Кодекса имеет специфический характер и относится к особенностям управления АО «ФНБ «Самрук-Казына», взаимодействия между АО «ФНБ «Самрук-Казына» и Правительством Республики Казахстан.

№	Норма кодекса корпоративного управления/ принцип корпоративного управления	Соблюдается / не соблюдается	Мероприятия, выполненные для соблюдения норм / принципов корпоративного управления
1	Взаимодействие АО «ФНБ «Самрук-Казына» и организаций. Роль АО «ФНБ «Самрук-Казына» как национального управляющего холдинга.	Соблюдается	Система корпоративного управления в Обществе обеспечивает надлежащее управление и контроль за его деятельностью и направлена на рост долгосрочной стоимости и устойчивого развития. Общество и их должностные лица несут ответственность за рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества, и принимаемые решения и действия/бездействие в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. Одним из основных элементов оценки эффективности деятельности исполнительного органа Общества является система ключевых показателей деятельности (далее – КПД). Перечень и целевые значения КПД утверждаются Советом директоров Общества. Так, решением Совета директоров Общества от 21 ноября 2016 года (протокол №12/2016) утверждены скорректированные корпоративные показатели деятельности Общества на 2016 год и их целевые значения, а также скорректированные мотивационные ключевые показатели деятельности руководящих работников Общества на 2016 год и их целевые значения. На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД, влияющая на вознаграждение руководящих работников Общества.
2	Устойчивое развитие	Соблюдается	Устойчивое развитие является приоритетом в деятельности Общества, целью которого является развитие бизнеса наряду с сохранением и защитой окружающей среды, созданием благоприятных условий труда, обеспечением безопасности на рабочих местах и вкладом в развитие местных сообществ, в которых Общество осуществляет деятельность. Органы Общества на регулярной основе рассматривают и анализируют ключевые результаты работы Общества в области устойчивого развития, в том

2.1	Охрана окружающей среды	числе в части управления персоналом, природоохранной деятельности, функционирования интегрированной системы менеджмента. При осуществлении деятельности в области устойчивого развития Общество руководствуется принципами и положениями, закрепленными в Глобальном договоре ООН, стандарте ISO 26000 Руководство по социальной ответственности, стандартах серии AA1000 «Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами» и регулируется рядом внутренних документов Общества по отдельным направлениям деятельности в области устойчивого развития, которые размещены на корпоративном веб-сайте Общества. Решением Совета директоров Общества от 15 декабря 2014 года (протокол №13/2014) утверждена Карта стейкхолдеров АО «КазТрансОйл», где определен перечень заинтересованных сторон, которые влияют или могут повлиять на деятельность Общества. Общество уделяет большое внимание мерам по минимизации негативного влияния своей деятельности на окружающую среду и внедрению принципов рационального использования природных ресурсов. Общество строго придерживается требований Экологического кодекса Республики Казахстан, передовых международных стандартов, положений Политики АО «КазТрансОйл» в области безопасности и охраны труда, охраны окружающей среды и других внутренних корпоративных документов, проводит идентификацию и оценку экологических рисков, обеспечивает прозрачность и открытость своих действий в области охраны окружающей среды. В 2016 году Обществом осуществлен аудит, который подтвердил соответствие системы требованиям международного стандарта ISO 14001:2004. Кроме того, международным органом по сертификации SGS подтверждено соответствие деятельности Общества требованиям международного стандарта ISO 14001:2015. За отчетный период Обществом инвестировано в охрану окружающей среды 483,1 млн. тенге и осуществило экологические платежи в размере более 77,9 млн. тенге.
-----	-------------------------	---

2.2	<i>Безопасность и охрана труда</i>	Аварийных ситуаций, повлекших остановку производства или нанесение экологического ущерба при транспортировке нефти в 2016 году не зафиксировано. В области безопасности и охраны труда Общество стремится обеспечить безаварийный режим работы производственных объектов, создает и поддерживает безопасные условия труда, заботится о здоровье работников и четко следует требованиям законодательства Республики Казахстан, международных и национальных стандартов и внутренних документов Общества. В 2016 году международным органом по сертификации SGS подтверждено соответствие деятельности Общества требованиям международного стандарта OHSAS 18001:2007. В течение 2016 года в Обществе было зарегистрировано два групповых несчастных случая, в результате которых пострадало 14 человек.
2.3	<i>Кадровая и социальная политика</i>	Действующая в Обществе Кадровая политика АО «КазТрансОйл» на 2015-2019 годы определяет систему принципов, ключевых направлений и уровней управления персоналом. Общество выстраивает кадровую и социальную политику в соответствии с законодательством Республики Казахстан и коллективным договором, заключенным с коллективом работников Общества. В области управления человеческими ресурсами Общество работает по таким направлениям, как совершенствование организационной структуры, повышение качества персонала, управление эффективностью труда, реализация основных задач и направлений молодежной политики, формирование и развитие корпоративной культуры. Процедура найма в Обществе осуществляется в соответствии с утвержденными в 2016 году Правилами конкурсного отбора кадров на вакантные должности и адаптации новых работников в АО «КазТрансОйл», переработанными в соответствии с требованиями АО НК «КазМунайГаз» в части

выполнения условий прозрачности процедур найма и соблюдения принципов меритократии, а также создания в Обществе Конкурсной комиссии. Кроме того, указанными Правилами определен порядок проведения адаптации новых работников в Обществе. Для обеспечения прозрачности процедур осуществляется поиск и отбор квалифицированных специалистов, ведение базы данных по кандидатам, внедрение прозрачных конкурсных процедур при подборе персонала на вакантные должности, в том числе с применением элементов тестирования для проверки уровня знаний кандидатов.

В 2016 году было проведено 797 мероприятий по программам обучения/развития персонала. Многие работники прошли обучение по нескольким специальностям (направлениям) подготовки, переподготовки и повышения квалификации.

Общество предоставляет широкие возможности для раскрытия потенциала и карьерного роста своих работников.

В Обществе сформирован кадровый резерв, целью которого является обеспечение преемственности и воспитания собственных управленческих кадров. В 2016 году в кадровом резерве Общества числилось 65 человек по всему Обществу, в т.ч. 20 человек по центральному аппарату Общества.

Важным направлением кадровой политики Общества является работа с молодыми специалистами. Реализуется комплексный подход по привлечению молодых специалистов для работы в Обществе и работе с молодыми кадрами, который закреплен в Молодежной политике АО «КазТрансОйл».

В 2016 году в Обществе был организован Совет молодых специалистов, целью которого является формирование активной жизненной позиции и повышение творческой инициативы у молодых специалистов, их объединение для реализации собственного потенциала и обеспечения лидирующего положения Общества.

28 декабря 2016 года было утверждено Положение о Совете молодых специалистов АО «КазТрансОйл», которое определяет цель, основные задачи, функции, структуру и состав Совета, регламент его работы.

В декабре 2016 года в центральном аппарате и во всех четырех филиалах

2.4	Система закупок и местное содержание		Общества образованы профсоюзные организации работников, выбраны председатели профсоюзных комитетов. 27 декабря 2016 года был подписан новый Коллективный договор между Обществом и коллективом работников на 2017-2019 годы. Индекс вовлеченности персонала Общества в 2016 году составил 66 %. Для устойчивого развития бизнеса Общества, учитывая его масштабы, важное значение имеет эффективная система закупок и своевременное, обеспечение центрального аппарата и филиалов Общества качественными товарами, работами и услугами. При выборе поставщиков Общество руководствуется Правилами закупок товаров, работ и услуг акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» и организациями пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления. За отчетный период существенных внутренних изменений в корпоративной системе закупок и развития местного содержания не произошло. В 2016 году Обществом были заключены договора на сумму 47 865 млн. тенге. Доля местного содержания по договорам за 2016 год составила 61,2%. Информация о закупках товаров, работ и услуг в Обществе размещается на корпоративном веб-сайте Общества.
3	Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)	Соблюдается	Одним из ключевых принципов деятельности Общества является максимально открытое и эффективное взаимодействие с акционерами. Реализация основных прав акционеров осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом акционерного общества «КазТрансОйл» (далее – Устав). Вопросы раскрытия информации регламентируются законодательными актами, Уставом и Правилами о раскрытии информации АО «КазТрансОйл». Совет директоров Общества гарантирует равное отношение ко всем акционерам, дает им возможность принимать участие в управлении Обществом

		через Общее собрание акционеров, получать информацию о деятельности Общества и реализовывать свое право на получение дивидендов. Крупным акционером Общества является АО НК «КазМунайГаз», которому принадлежит 90% простых акций Общества. Между Обществом и АО НК «КазМунайГаз», как ее крупным акционером, в связи с первичным размещением акций Общества на казахстанской фондовой бирже 30 октября 2012 года было заключено Соглашение о взаимоотношениях, закрепляющее прозрачные рыночные принципы взаимодействия между Обществом и его крупным акционером и позволяющее Обществу действовать в интересах всех своих акционеров. Информация, затрагивающая интересы акционеров, своевременно размещается на корпоративном веб-сайте Общества, интернет ресурсах АО «Казахстанская фондовая биржа» и депозитария финансовой отчетности. В Обществе создана служба по связям с инвесторами, основной задачей которой является организация эффективных коммуникаций между руководством Общества и инвестиционным сообществом (потенциальные инвесторы, миноритарные акционеры и профессиональные участники рынка ценных бумаг) с целью поддержания и укрепления репутации Общества как инвестиционно-привлекательной компании. В 2016 году было проведено годовое и три внеочередных Общих собраний акционеров Общества. 27 мая 2016 года на годовом Общем собрании акционеров Общества были утверждены годовая финансовая отчетность и консолидированная финансовая годовая отчетности Общества за 2015 год, порядок распределения чистого дохода Общества за 2015 год, нераспределенной прибыли прошлых лет, решение о выплате дивидендов по простым акциям и утверждении размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Общества, также были утверждены Годовой отчет Общества за 2015 год, Годовой отчет Совета директоров Общества о проделанной работе за 2015 год, изменения и дополнения в Устав, кодекс корпоративного управления, изменения и дополнения в Методику определения стоимости акций при их выкупе АО «КазТрансОйл» на неорганизованном рынке
--	--	--

			ценных бумаг. 14 января 2016 года на внеочередном Общем собрании акционеров Общества принято решение об определении аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества за 2016 - 2018 годы, размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности и за купе ее услуг способом из одного источника. 29 января 2016 года на внеочередном Общем собрании акционеров Общества приняты решения о досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров Общества, об определении количественного состава, срока полномочий Совета директоров Общества, об избрании его членов, в том числе председателя Совета директоров, об определении размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов независимым директорам за исполнение ими своих обязанностей. 20 октября 2016 года на внеочередном Общем собрании акционеров Общества приняты решения об определении количественного состава Совета директоров Общества и избрании его члена, об определении члена Совета директоров Общества в качестве представителя акционера. Акционеры и заинтересованные стороны также получают информацию посредством годового отчета, который включает, в том числе, отчет Совета директоров и аудированную годовую финансовую отчетность. В 2016 году обращений акционеров на действия Общества и его должностных лиц не поступало.
4	Эффективность Совета директоров и исполнительного органа	Соблюдается	Совет директоров – это орган управления Общества, который определяет стратегические цели, приоритетные направления развития и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, обеспечивает наличие необходимых финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных целей и рассматривает прочие существенные вопросы. В состав Совета директоров Общества входит семь человек, трое из которых являются независимыми директорами. Критерии отбора членов Совета директоров, в том числе независимых директоров, определены Законом

Республики Казахстан «Об акционерных обществах», Уставом, кодексом корпоративного управления и Положением о Совете директоров АО «КазТрансОйл».

Отчет о деятельности Совета директоров ежегодно раскрывается в Годовом отчете Общества.

Всего в 2016 году было проведено 13 очных заседаний Совета директоров.

В 2016 году проводилась оценка деятельности Совета директоров с привлечением независимых внешних консультантов: ООО «TopCompetence» (Российская Федерация) и ТОО «Olympex Advisers» (Республика Казахстан), обладающих значительным опытом оценки деятельности советов директоров международных публичных компаний.

Результаты оценки были рассмотрены на очном заседании Совета директоров Общества 26-27 мая 2016 года. Решением Совета директоров от 27 июня 2016 года (протокол №8/2016) утвержден План мероприятий по совершенствованию деятельности Совета директоров.

По многим аспектам деятельности Совета директоров оценка показала уверенный рост качества и эффективности работы Совета директоров, что подтверждается, в том числе, и ростом рейтинга корпоративного управления Общества.

Члены Совета директоров, за исключением независимых директоров, осуществляют свою работу на безвозмездной основе. Порядок выплаты вознаграждений и (или) компенсаций расходов независимым директорам регулируются Правилами выплаты вознаграждения и компенсации расходов независимых директоров акционерных обществ АО НК «КазМунайГаз».

Правление Общества является коллегиальным исполнительным органом, который руководит текущей деятельностью Общества и осуществляет свои функции на основании Устава, Положения о Правлении АО «КазТрансОйл» и иных внутренних документов Общества.

Правление Общества возглавляет генеральный директор (председатель Правления). Компетенция Правления и полномочия генерального директора (председателя Правления) Общества определяются статьей 12 Устава.

			В течение 2016 года Правление Общества провело 33 очных заседаний. Всего на Правлении Общества были приняты решения по 205 рассмотренным вопросам, дано 222 поручения, которые все исполнены. При этом, 75 вопросов, рассмотренных Правлением, были вынесены на рассмотрение Совета директоров, 6 из них были вынесены на рассмотрение Общего собрания акционеров Общества.
5	Управление рисками, внутренний контроль и аудит	Соблюдается	Важными элементами системы корпоративного управления Общества является система управления рисками, которая включает корпоративную систему управления рисками (далее – КСУР) и систему внутреннего контроля (далее – СВК). КСУР Общества направлена на своевременную идентификацию, оценку, мониторинг и уменьшение потенциальных рисков событий, которые могут негативно повлиять на достижение стратегических и операционных целей Общества. Советом директоров Общества утверждена Политика управления рисками АО «КазТрансОйл», включающая определение основных аспектов, связанных с подходами к управлению рисками в Обществе, полномочия и ответственность участников процесса управления рисками. Порядок осуществления работ в рамках данной системы закреплён во внутренних документах Общества в области управления рисками. Вся информация по идентифицированным рискам представлена в Программе управления рисками АО «КазТрансОйл» на 2016-2018 годы, утвержденной Советом директоров Общества (далее – ПУР). ПУР включает в себя актуализированный реестр рисков, карту рисков Общества и его дочерних и совместно-контролируемых организаций (далее – ДСКО), расчет собственной удерживающей способности и границ риска, заявление о риск-аппетите, уровни толерантности и ключевые рисковые показатели к ключевым рискам, а также план мероприятий по управлению рисками Общества и его ДСКО. СВК Общества направлена на своевременное выявление и анализ рисков процессного уровня, присущих деятельности Общества, а также определение и анализ контрольных процедур по управлению данными рисками в трех ключевых областях СВК: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и

		соблюдение законодательных и нормативных требований. Ежегодно Совет директоров Общества утверждает План мероприятий по управлению рисками АО «КазТрансОйл», который содержит мероприятия предупреждающего воздействия (воздействие на риск-факторы) и корректирующего воздействия (воздействие на последствия), информацию об ответственных работниках, сроках реализации и стоимости мероприятий (при необходимости). Необходимые операционные и стратегические решения по управлению ключевыми рисками Общества принимались руководством Общества, основываясь на результатах работы КСУР в рамках утвержденного риск-аппетита. Риск-аппетит характеризует собственный уровень удержания риска, в рамках которого Общество может достигать поставленных стратегических целей. В целом, запланированная работа по управлению ключевыми рисками Общества в 2016 году выполнена в полном объеме. Обществом были предприняты соответствующие меры реагирования на ключевые риски с целью снижения вероятности их реализации и минимизации/предотвращения возможных финансовых потерь. Решением Совета директоров Общества от 15 ноября 2012 года (протокол №15/2012) 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 АО «КазТрансОйл» была создана служба внутреннего аудита. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчитывается перед ним о своей работе. Деятельность службы внутреннего аудита курируется Комитетом по внутреннему аудиту Совета директоров Общества. Служба внутреннего аудита осуществляет свою деятельность в соответствии с Годовым аудиторским планом, утверждаемым Советом директоров Общества. В 2016 году в соответствии с Годовым аудиторским планом службы
--	--	--

			внутреннего аудита на 2016 год были проведены 5 аудитов отдельных бизнес-процессов Общества, оценка корпоративного управления в Обществе, а также отдельные аудиты производственных, операционных и финансовых процессов ДСКО Общества. В ходе аудитов в 2016 году службой внутреннего аудита было выявлено 87 обнаружений и выдано 158 рекомендации. По всем рекомендациям службы внутреннего аудита объектами аудита были разработаны и утверждены Планы корректирующих действий по обнаруженным несоответствиям.
6	Прозрачность	Соблюдается	В сфере раскрытия информации Общество руководствуется: - Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах»; - Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг»; - Законом Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности»; - Постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 26 «Об утверждении Правил размещения на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, списков аффилированных лиц акционерных обществ, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года»; - Листинговыми правилами, утвержденными решением Биржевого совета АО «Казахстанская фондовая биржа» (протокол от 5 ноября 2009 года № 29 (з)) (далее – Листинговые правила); - Уставом и Кодексом корпоративного управления, Правилами о раскрытии информации АО «КазТрансОйл», Правилами внутреннего контроля за распоряжением и использованием инсайдерской информации АО «КазТрансОйл» и другими внутренними документами Общества. Общество обеспечивает своевременное и полное раскрытие заинтересованным сторонам информации по всем аспектам своей деятельности,

		за исключением случаев, когда сведения представляют собой коммерческую, служебную или иную охраняемую законом тайну. Отчет о прозрачности за 2016 год одобрен Правлением Общества и рассмотрен на Совете директоров Общества 15 марта 2017 года. В целом работа по повышению прозрачности Общества путем своевременного раскрытия актуальной информации о деятельности Общества осуществляется надлежащим образом. В ноябре 2016 года для инсайдеров Общества были организованы тренинг-семинары, в которых приняли участие 71 работник Общества. Фактов несвоевременного направления информации либо замечаний к соответствующим материалам со стороны регулирующих органов не отмечено. Кроме того, в соответствии с Законом Республики Казахстан «О естественных монополиях и регулируемых рынках» Обществом 15 марта 2016 года подготовлен отчет о деятельности Общества по предоставлению регулируемых услуг перед потребителями и иными заинтересованными лицами за отчетный период. Общество готовит годовую, полугодовую и ежеквартальную финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности. Отчеты размещаются на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи и корпоративном веб-сайте Общества своевременно. Внешний аудит финансовой отчетности Общества за 2016 год произведен компанией ТОО «Эрнст энд Янг», который подтвердил достоверность отражения финансового положения Общества на 31 декабря 2016 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.
--	--	---

