

|                                                                                  |                                                                     |                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <b>Товарищество с ограниченной ответственностью<br/>«Ak Su KMG»</b> |                                                                                                                 |
|                                                                                  | <b>Кодекс деловой этики<br/>ТОО «Ak Su KMG»</b>                     | Утвержден решением<br>Наблюдательного совета<br>ТОО «Ak Su KMG»<br>от « <u>2</u> » <u>06</u> 2025 г. № <u>8</u> |
|                                                                                  |                                                                     | <b>стр. 1 из 16</b>                                                                                             |

## 1. Общие положения

1.1. Настоящий Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG» (далее - Кодекс) разработан в соответствии с положениями действующего законодательства Республики Казахстан, Устава ТОО «Ak Su KMG» (далее - Товарищество), Кодексом деловой этики АО НК «КазМунайГаз» утвержденного решением Совета директоров АО НК «КазМунайГаз» от 11 февраля 2025 года (протокол № 1/2025) и иных внутренних документов, с учетом признанных стандартов делового поведения и корпоративного управления, а также с учетом международного антикоррупционного законодательства и устанавливает основополагающие ценности и принципы деловой этики, а также этические нормы деловых и служебных взаимоотношений.

1.2. Кодекс отражает корпоративные ценности и этические принципы Товарищества, на основании которых определяются и поддерживаются принятые правила поведения, стандарты и нормы корпоративной этики.

1.3. В случае, если отдельные положения Кодекса войдут в противоречие с законодательством Республики Казахстан, применяются положения законодательства Республики Казахстан. В случае, если отдельные положения Кодекса войдут в противоречие с традициями, обычаями или чьими-либо персональными представлениями о соответствующих правилах поведения, применяются положения Кодекса.

## 2. Область действия

2.1. Положения настоящего Кодекса должны применяться во всех сферах деятельности Товарищества и видах взаимоотношений работников как между собой, так и с партнерами, поставщиками, потребителями и иными стейкхолдерами Товарищества.

2.2. Соблюдение положений настоящего Кодекса является обязанностью всех работников Товариществ, независимо от занимаемой ими должности.

2.3. Деловым партнерам, поставщикам и другим третьим лицам, которые работают с Товариществом или представляют Товарищество, рекомендовано придерживаться положений Кодекса или иных аналогичных политик по вопросам комплаенс.

## 3. Цели Кодекса

3.1. Закрепление ценностей, принципов, правил и норм деловой этики и поведения, которыми руководствуются работники Товарищества на всех



|                                                                                  |                                                             |              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |              |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |              |
|                                                                                  |                                                             | стр. 2 из 16 |

должностных уровнях в принятии управленческих решений и в своей повседневной деятельности.

3.2. Кодекс поведения направлен на развитие корпоративной культуры и укрепление репутации Товарищества, повышение и сохранение доверия к Товариществу со стороны работников и внешнего сообщества (акционеров, государственных органов, стейкхолдеров и других).

#### **4. Корпоративные ценности и принципы**

4.1 В Товариществе на всех уровнях принимаются управленческие решения в соответствии с корпоративными ценностями Товарищества.

4.2 Основополагающими корпоративными ценностями Товарищества являются:

##### ***Безопасность***

- ✓ Мы развиваем культуру безопасного труда на всех уровнях;
- ✓ Мы заботимся о безопасности наших работников, партнеров и окружающей среды;
- ✓ Мы продвигаем нулевую терпимость в отношении происшествий и постоянно совершенствуем процессы безопасности.

##### ***Эффективность***

- ✓ Мы бережливо относимся к ресурсам Товарищества;
- ✓ Мы внедряем необходимые изменения и достигаем результата наиболее эффективным способом;
- ✓ Мы не тратим время на поиски крайнего в ошибках, а предлагаем пути решения.

##### ***Ответственность***

- ✓ Мы работаем в интересах Товарищества и действуем в правовом поле;
- ✓ Мы заботимся о работниках и выполняем взятые обязательства перед стейкхолдерами;
- ✓ Мы вносим вклад в благосостояние страны, ее граждан и будущих поколений.

##### ***Команда***

- ✓ Мы – сплоченная команда. Развиваемся и движемся вперед вместе с Товариществом;
- ✓ Мы поддерживаем инициативы, ценим вовлеченность, поощряем креативность и новаторские решения в работе каждого работника;
- ✓ Мы придерживаемся культуры взаимного уважения и доверия. Делимся опытом друг с другом.



|                                                                                  |                                                             |              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |              |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |              |
|                                                                                  |                                                             | стр. 3 из 16 |

4.3. Деятельность Товарищества основана на следующих принципах:

***Этичное поведение***

Работники подают исключительный пример проявления уважения к государственному и другим языкам, государственной символике и символике Товарищества, традициям и обычаям регионов присутствия, придерживаются высоких моральных и этических норм культуры поведения, не допускают антиобщественное и неэтичное поведение, способное навредить репутации Товарищества в настоящем и в будущем времени.

***Профессионализм***

Работники – главная ценность и основной ресурс Товарищества. От уровня профессионализма работников напрямую зависят результаты деятельности и стоимость, создаваемая для акционеров и заинтересованных сторон.

Товарищество стремится к повышению уровня квалификации работников, обеспечивая необходимые условия труда, предоставляя возможность для профессионального и индивидуального развития.

Работники Товарищества должны соответствовать всем необходимым квалификационным требованиям, своим должностным инструкциям, должны стараться повышать уровень своей компетенции, обладать способностью принимать взвешенные и ответственные решения, а также быть нацелены на рост и развитие своих профессиональных, личностных качеств и уровня этической культуры.

***Справедливость и меритократия***

Товарищество создает справедливую и инклюзивную среду, где соблюдаются правила прозрачного найма на работу, а сотрудники обладают равными возможностями для развития своего потенциала и достижения успеха.

***Уважение***

Работники Товарищества строят отношения на взаимном уважении друг к другу, ведут себя корректно и профессионально по отношению к акционерам, партнерам, поставщикам, потребителям и иным стейкхолдерам Товарищества как в офисе Товарищества, так и за его пределами.

Работники имеют право на честное и справедливое отношение независимо от пола, расы, национальности, языка общения, происхождения, имущественного и должностного положения, места жительства, отношения к религии и политических убеждений.

***Открытость***

Товарищество поощряет открытость и прозрачность в бизнес-процессах Товарищества, открытые коммуникации и обратную связь и создает для этого безопасные и равные условия для всех сотрудников. Поощряет открытость сотрудников к изменениям и создает условия поддержки инициатив.



|                                                                                  |                                                             |              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |              |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |              |
|                                                                                  |                                                             | стр. 4 из 16 |

Работники стремятся быть открыты к встречам, обсуждениям и диалогу; стремятся к построению долгосрочного сотрудничества с коллегами и другими заинтересованными сторонами, основанного на учете взаимных интересов, соблюдении прав и баланса между интересами Товарищества и ее заинтересованных сторон.

#### ***Экологическая ответственность***

Товарищество в своей деятельности стремится к строгому соблюдению требований законодательства Республики Казахстан в области охраны окружающей среды, природных ресурсов и здоровья людей, а также минимизировать отрицательное воздействие своей деятельности на окружающую среду и общество путем бережного отношения к ресурсам.

Товарищество осознает свою ответственность перед обществом и будущими поколениями за рациональное использование природных ресурсов и сохранение благоприятной окружающей среды, обеспечивая энергосбережение, уменьшая негативное воздействие на природную среду, внедряя инновационные технологии, направленные на бережное и ответственное использование ресурсов и времени, повышение производительности труда.

Каждый работник несет ответственность за рациональное использование природных ресурсов и защиту окружающей среды на своих рабочих местах, в процессах планирования, принятия решений и бережного отношения к ресурсам.

#### ***Ответственность за соблюдение охраны труда и промышленной безопасности***

Товарищество в своей деятельности устанавливает приоритет жизни и здоровья работников по отношению к результатам производственной деятельности, предупреждения опасных производственных факторов в области охраны труда и промышленной безопасности.

Товарищество следует принципу нулевой терпимости в отношении потерь и ущербов, связанных с несчастными случаями и авариями.

#### ***Устойчивое развитие***

Каждый работник должен осознавать свое влияние и соразмерную ответственность за устойчивое развитие Товарищества и общества в долгосрочной перспективе, и прилагать усилия к постоянному совершенствованию своих знаний в области устойчивого развития.

Товарищество поддерживает принципы Глобального договора Организации Объединенных Наций (Приложение №1 к настоящему Кодексу).

#### ***Запрет на дискриминацию и притеснение***

В Товариществе не допускается запугивание, в том числе в шутильной форме и любая дискриминация по отношению к кому-либо на основании расовой, религиозной, национальной, половой, политической или иной

|                                                                                  |                                                             |              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |              |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |              |
|                                                                                  |                                                             | стр. 5 из 16 |

принадлежности, социального происхождения, имущественного и должностного положения, языка общения и других обстоятельств, а также предоставление каких-либо привилегий отдельным Работникам на основе указанных признаков.

Товарищество считает категорически недопустимым притеснения либо оскорбительное поведение, как вербальное, так и физическое или визуальное.

Угрозы, насилие и физическое унижение категорически недопустимы.

В Товариществе недопустимо употребление грубых, резких выражений и использование ненормативной лексики, нецензурных выражений.

Товарищество не потерпит на рабочем месте никаких притеснений, в том числе сексуальных домогательств, морального насилия и агрессивного поведения.

## **5. Нормы и правила поведения в Товариществе**

**5.1 В своей повседневной деятельности работники Товарищества придерживаются следующих правил поведения:**

1) уважают честь и достоинство любого человека и гражданина независимо от происхождения, социального, должностного и имущественного положения, пола, расы, национальности, языка общения, отношения к религии, убеждений, места жительства, места работы, наличия трудоустройства или любых иных обстоятельств;

2) уважают мнение своих коллег, открыто и доброжелательно обсуждают проблемы, возникшие в ходе работы, на принципах равенства, солидарности и партнерства;

3) не допускают фамильярности в деловых отношениях, корректны и вежливы при телефонном общении; быть нетерпимыми к безразличию и грубости;

4) внимательны к чужому мнению;

5) обмениваются опытом и информацией с коллегами, оказывают помощь друг другу в достижении лучшего результата;

6) рационально используют собственное рабочее время и время коллег, партнеров и других;

7) придерживаться общепринятого делового стиля одежды, который отличают официальность, сдержанность и аккуратность - деловой костюм, допускаются джемперы и кофты классического кроя;

8) не занимаются в рабочее время делами, не связанными с выполнением служебных обязанностей;

9) не обсуждают личные или профессиональные качества коллег.

**5.2 Работники не должны:**



|                                                                                  |                                                             |              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |              |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |              |
|                                                                                  |                                                             | стр. 6 из 16 |

1) высказывать необоснованные негативные высказывания о Товариществе или каким-либо образом порочащие ее репутацию перед третьими лицами. Работники Товарищества не вправе передавать подобную информацию в СМИ или делать негативные замечания в социальных сетях, на форумах, в электронных письмах или в других социальных сервисах.

Однако работникам не запрещается конструктивная критика в служебных целях для улучшения деятельности Товарищества в пределах самого Товарищества;

2) употреблять наркотики и неразрешенные психотропные вещества, употреблять алкоголь на рабочем месте, на территории Товарищества или в месте проведения работ от имени Товарищества, находиться на рабочем месте в состоянии алкогольного опьянения;

3) если работник осуществляет политическую, религиозную, культурную или иную деятельность, не имеющую отношения к его должностным обязанностям, то в рамках такой деятельности он может действовать только как частное физическое лицо, но не как представитель Товарищества;

4) выступать от имени Товарищества, если это не входит в его(ее) компетенцию, и он(она) не имеет на то соответствующих служебных полномочий;

5) осуществлять действия, которые могут прямо или косвенно негативно отразиться на имидже и репутации Товарищества.

### **5.3 Ответственность и обязанность Руководящих работников**

Руководящие работники своим поведением демонстрируют абсолютную приверженность нормам настоящего Кодекса, играя важнейшую роль в создании культуры прозрачности, открытого общения и доверия, которая распространяется от коллег на партнеров, поставщиков и потребителей Товарищества.

В этих целях руководителям следует:

1) формировать культуру поведения, при которой работники понимают свои права и обязанности и свободно выражают озабоченность возможным несоблюдением правил, не опасаясь преследования;

2) личным примером поощрять этичное поведение и соблюдение законодательства Республики Казахстан;

3) учитывать приверженность работников правилам поведения при оценке и поощрении их работы; делать все возможное, чтобы работники понимали, что этичное поведение работника не менее важно, чем результаты деятельности Товарищества;



|                                                                                  |                                                             |              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |              |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |              |
|                                                                                  |                                                             | стр. 7 из 16 |

4) обеспечивать ознакомление с положениями Кодекса работников, понимание и соблюдение ими принципов Кодекса;

5) не допускать по отношению к подчиненным необоснованных обвинений, фактов грубости, унижения достоинства, бестактности и безразличия;

6) проявлять скромность, доброжелательность, ясность в высказываниях, уметь держать себя с достоинством и спокойствием в стрессовых и конфликтных ситуациях;

7) не подчеркивать и не использовать свое должностное положение в ущерб интересам подчиненных;

8) не допускать преследования за критику, а также внимательно, вежливо и терпимо относиться к обращениям подчиненных;

9) использовать конструктивную критику для устранения недостатков и улучшения профессиональной деятельности подчиненных;

10) не понуждать подчиненных работников к совершению нарушений законодательства и требований, противоправных проступков или поступков, не совместимых с общепринятыми морально-этическими нормами поведения;

11) обеспечивать беспристрастное и справедливое отношение ко всем работникам Товарищества без исключения, не допускать любых форм дискриминации работников, а также предоставления незаконных льгот и привилегий отдельным категориям людей;

12) создавать в коллективе среду открытого общения, в которой каждый работник чувствует себя комфортно, вынося на обсуждение тот или иной вопрос;

13) обеспечивать активное взаимодействие подчиненных и работников со структурными подразделениями Товарищества по вопросам этики, оказывать поддержку работникам, которые добросовестно инициируют обсуждение этических вопросов;

14) незамедлительно принимать меры по устранению нарушений требований Кодекса, а также принимать необходимые меры воздействия;

15) учитывать соблюдение работниками требований Кодекса и вклад работников в формировании культуры поведения в Товарищества при проведении их оценки.

## **6. Этика взаимоотношений с внутренними и внешними стейкхолдерами**

### **6.1 Этика взаимоотношений с акционерами**

Соблюдение и защита прав акционеров Товарищества являются одними из основных приоритетов. Взаимоотношения с акционерами, включая порядок обмена информацией между Товариществом и акционерами, основаны на



|                                                                                  |                                                             |              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |              |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |              |
|                                                                                  |                                                             | стр. 8 из 16 |

требованиях законодательства Республики Казахстан, иного применимого законодательства государств, в которых осуществляет свою деятельность Товарищество, требованиями фондовых бирж, на которых котируются ценные бумаги Товарищества, также Уставом и внутренними документами Товарищества.

#### ***6.2 Этика взаимодействия с политически значимыми лицами, государственными органами***

Необходимо проявлять особую осмотрительность при взаимодействии с политически значимыми лицами, государственными органами или организациями, находящимися в государственной собственности или под государственным контролем.

Работникам и посредникам, представляющих интересы Товарищества, запрещено:

1) Предоставление какому-либо политически значимому лицу денежных средств, подарков, знаков гостеприимства, каких-либо ценностей.

2) Осуществлять незаконные платежи за ускорение формальностей политически значимым лицам, государственным органам и компаниям, находящимися в государственной собственности или под государственным контролем;

3) Осуществление коммерческой деятельности совместно с политически значимыми лицами может привести к риску коррупции. Работникам запрещено заключать такие коммерческие сделки без предварительной проверки в соответствии с внутренними процедурами;

4) Разрешены мероприятия, где политически значимые лица приглашены для поздравления работников Товарищества, на торжественные открытия производственных объектов, а также на государственные и национальные праздники, а также на прочие деловые собрания с целью обсуждения взаимодействия между Товариществом и данными политически значимыми лицами. При этом в рамках данных мероприятий/собраний политически значимому лицу не будут предоставляться преференции относительно других приглашенных лиц.

#### ***6.3 Этика взаимодействия с контрагентами (физическое или юридическое лицо, с которым Товарищество заключило либо планирует заключить договор/соглашение):***

1) Взаимодействие на основе законности, прозрачности, соблюдения условий договоров, неподкупности и нетерпимости к любым проявлениям коррупции, а также отбор Контрагентов на основе комбинации факторов: лучшей цены, качества и условий, деловой репутации Контрагента;



|                                                                                  |                                                             |              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |              |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |              |
|                                                                                  |                                                             | стр. 9 из 16 |

2) Товарищество ожидает от Контрагентов соблюдения требований применимого законодательства, справедливого отношения к сотрудникам, неиспользования детского труда, обеспечения безопасных условий труда, защиты окружающей среды и приверженности иным принципам этичного поведения;

3) Обеспечение независимой работы тендерной комиссии и невмешательство в ее деятельность; при закупке работ, товаров и услуг для Товарищества, работники принимают решения, руководствуясь практическими соображениями, избегая конфликтов интересов, подарков и знаков делового гостеприимства. Товарищество ведет бизнес только с контрагентами, которые соблюдают требования законодательства и действия, которых согласуются с обязательством Товарищества следовать принципам добросовестности;

4) При организации совместных предприятий, осуществлении слияний и поглощений Товарищество информирует о своей приверженности комплаенс и соблюдению законодательства Республики Казахстан и ожидает от делового партнера аналогичной приверженности.

#### **6.4 Этика взаимодействия с конкурентами**

В отношениях с конкурентами Работникам запрещено:

1) Обмениваться с Конкурентами информацией, в отношении которой установлен режим конфиденциальности;

2) Формальное или неформальное соглашение с Конкурентами о ценах или разделе рынка, что может повлечь ответственность для Товарищества и навредить его репутации;

3) Использовать незаконные методы получения конфиденциальной информации о Конкурентах;

4) Делать ложные заявления о Конкурентах, их товарах/услугах;

5) Мы используем только добросовестную и достоверную рекламу и не допускаем нарушение закона или прав третьих лиц при проведении рекламных и маркетинговых мероприятий.

#### **6.5 Этика взаимодействия со СМИ и общественностью**

В своих отношениях с обществом Товарищество придерживается следующих принципов:

1) Ответственные лица Товарищества, предоставляющие сведения в установленном порядке СМИ, несут персональную ответственность за их достоверность и отсутствие в них сведений, составляющих служебную и коммерческую тайну, а также сведений конфиденциального характера;

2) Каждый работник должен понимать и всегда помнить, что любая высказанная им как работником Товарищества точка зрения или



|                                                                                  |                                                             |               |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |               |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |               |
|                                                                                  |                                                             | стр. 10 из 16 |

распространенная информация непосредственно соотносится с самим Товариществом, его имиджем и влияет на его репутацию в деловом сообществе;

3) Товарищество стремится поддерживать программы, направленные на развитие социально значимых сфер экономики, если это не противоречит Уставу Товарищества, ожиданиям и требованиям акционеров Товарищества, и другим внутренним нормативным документам Товарищества;

4) Придерживается принципам социальной ответственности бизнеса.

## **7. Управление рисками**

### **7.1 Сделки с ценными бумагами Товарищества**

1) Внутренние документы Товарищества запрещают лицам, обладающим доступом к инсайдерской информации Товарищества, совершать сделки с ценными бумагами Товарищества на основе такой информации или в течение закрытого периода, а также предоставлять такую информацию или рекомендации о покупке или продаже ценных бумаг Товарищества другим лицам;

2) Принципы, системы и средства контроля для предотвращения совершения сделок с ценными бумагами Товарищества регламентируются внутренними документами Товарищества.

### **7.2 Коррупция**

Товарищество в рамках борьбы с коррупцией придерживается следующих принципов:

1) Товарищество руководствуется применимым локальным и международным законодательством, положениями Кодекса и иных внутренних документов в области противодействия коррупции, а также подтверждает свою приверженность мировым стандартам в области противодействия коррупции;

2) В Товариществе закрепляется принцип неприятия коррупции в любых формах и проявлениях (принцип «нулевой толерантности»);

3) Товарищество идентифицирует, оценивает, управляет коррупционными рисками, внедряет и обеспечивает исполнение мер по минимизации рисков коррупции.

### **7.3 Конфликт интересов**

Товарищество стремится не допускать конфликта между личными интересами Работников и их профессиональными обязанностями. Работники должны:

1) Работники обязаны действовать и принимать деловые решения строго в интересах Товарищества;

2) Работники должны сообщать о любом потенциальном конфликте интересов заблаговременно;



|                                                                                  |                                                             |               |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |               |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |               |
|                                                                                  |                                                             | стр. 11 из 16 |

3) Во всех случаях ситуация, которая привела или может привести к возникновению Конфликта интересов, должна быть урегулирована.

#### **7.4 Конфиденциальность**

При работе с конфиденциальной информацией Работники придерживаются следующих принципов:

- 1) Принимают все необходимые меры для защиты конфиденциальной информации;
- 2) Не разглашать конфиденциальную информацию в соответствии с применимым локальным законодательством;
- 3) Заботятся о предотвращении несанкционированного доступа и разглашения конфиденциальной информации другим Работникам, не обладающим доступом к конфиденциальной информации, или иным третьим лицам вне Товарищества, а также не допускать потери или уничтожения данных.

#### **7.5 Защита собственности Товарищества**

В рамках защиты собственности Работники придерживаются следующих принципов:

- 1) Бережное отношение к имуществу и активам Товарищества, предотвращая кражи, порчу, растрату, небрежное отношение;
- 2) Запрет на использование имущества Товарищества с целью получения личной выгоды;
- 3) Защита интеллектуальной собственности Товарищества.

#### **7.6 Обмен подарками**

Работники Товарищества не вправе:

- 1) принимать за исполнение своих должностных обязанностей вознаграждение в виде денег, ценных подарков, услуг и в иных формах от юридических организаций и физических лиц, в которых они не выполняют соответствующие функции;
- 2) принимать подарки или услуги в связи с исполнением своих должностных обязанностей, за исключением символических знаков внимания и символических сувениров в соответствии с общепринятыми нормами вежливости и гостеприимства или при проведении протокольных и иных официальных мероприятий, таких как:
  - между работниками Товарищества (за исключением случаев, когда одаряемый работник является лицом, приравненным к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций);
  - от Товарищества работнику к памятной дате (юбилей одариваемого работника, юбилейный стаж работы в Товариществе, выход на пенсию, дни рождения и т.д.);



|                                                                                  |                                                             |               |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |               |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |               |
|                                                                                  |                                                             | стр. 12 из 16 |

- от Товарищества работникам в рамках корпоративных мероприятий, организуемых Товариществом для его работников;

- если идентичные брендированные сувениры были вручены в рамках массовых мероприятий (протокольные мероприятия, официальные приемы, семинары, конференции и т.п.) каждому участнику такого мероприятия;

- допускается дарение брендированных сувениров от имени Товарищества нижеуказанным лицам, если такое дарение не нарушает требования и ограничения, предусмотренные законодательством Республики Казахстан в области противодействия коррупции:

- партнерам, и иным третьим лицам на памятные даты и праздники, в целях продвижения бренда Товарищества, а также в рамках маркетинговых программ, рекламных и PR-кампаний (выставки, пресс-туры и др.);

- партнерам, клиентам и иным третьим лицам в целях поддержания деловых отношений, с учетом культурной, национальной специфики региона одаряемой стороны.

#### **7.7 Представительские расходы**

Осуществление представительских расходов, в том числе на деловое гостеприимство Товарищества с третьими лицами, должны отвечать следующим критериям:

1) полностью соответствовать нормам действующего законодательства Республики Казахстан, Политике по противодействию коррупции и других внутренних нормативных документов Товарищества;

2) быть разумно обоснованными, соразмерными и не являться предметами роскоши;

3) не представлять собой скрытое вознаграждение за услугу, действие, бездействие, попустительство, покровительство, предоставление прав, принятие определенного решения о сделке, соглашении, лицензии, разрешении и т.п., или попытку оказать влияние на получателя с иной незаконной или неэтичной целью;

4) проявление гостеприимства не предназначено и не может восприниматься как предназначенное для оказания влияния или склонения лица действовать определенным образом, или для вознаграждения этого лица за выполнение его/ее роли или функции;

5) не создавать репутационного риска для Товарищества, должностных лиц и работников, а также иных лиц в случае раскрытия информации о подарках или представительских расходах;

6) проявление гостеприимства уместно и не выходит за пределы, предусмотренные Политикой по противодействию коррупции Товарищества, и

|                                                                                  |                                                             |               |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |               |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |               |
|                                                                                  |                                                             | стр. 13 из 16 |

не нарушает политики в отношении гостеприимства соответствующей сторонней организации.

#### **7.8 Благотворительная и спонсорская помощь**

1) Благотворительные пожертвования от имени Товарищества или с использованием ее финансовых ресурсов разрешены только в порядке, установленном АО «Самрук-Қазына» и/или Товариществом для осуществления благотворительности, при условии, что они соответствуют всем применяемым нормативным правовым актам;

2) Товарищество не финансирует благотворительные проекты в целях получения коммерческих преимуществ. Товарищество осуществляет благотворительность, которая является законной в соответствии с законодательством Республики Казахстан или правилами АО «Самрук-Қазына»;

3) Товарищество осуществляет благотворительность в рамках своей корпоративной социальной ответственности. Положения настоящего Кодекса не применяются к случаям благотворительных взносов и спонсорства, осуществляемых работниками от своего личного имени;

4) Благотворительность не должна приводить к потенциальному или фактическому конфликту интересов;

5) В целях недопущения конфликта интересов и предотвращения потенциальных рисков коррупции и/или обвинений в лоббировании, Товарищество не делает взносы и пожертвования в поддержку политических партий. Платежи Правительству Республики Казахстан и иных стран ограничиваются только утвержденными законодательством выплатами (налоги, сборы и т.п.), отчет о таких платежах Товарищество публикует на соответствующих информационных ресурсах.

Вместе с тем, Товарищество не ограничивает своих работников в отношении их частных взносов политическим партиям и участия в деятельности политических партий и/или движений во время, свободное от работы в Товариществе, при условии, что такие взносы и деятельность не приводят к потенциальному или фактическому конфликту интересов;

6) До рассмотрения вопроса об оказании благотворительной помощи осуществляется обязательная комплаенс проверка получателей такой помощи.

#### **8. Служба омбудсмана и Служба комплаенс**

Службы омбудсмана и комплаенс созданы в рамках инициатив, мер и действий, предпринимаемых Акционерами, Советом директоров и Наблюдательным советом Товарищества в целях обеспечения соблюдения всеми работниками Товарищества положений Кодекса.



|                                                                                  |                                                             |               |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |               |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |               |
|                                                                                  |                                                             | стр. 14 из 16 |

## 9. Каналы связи по вопросам соблюдения Кодекса

В Товариществе организован безопасный, конфиденциальный и доступный канал информирования о фактах нарушения работниками Товарищества Кодекса, законодательства Республики Казахстан.

При появлении у кого-либо из работников Товарищества сомнений в этичности или правомерности своих действий, а также действий, бездействия или предложений других работников, органов, контрагентов или иных заинтересованных лиц, которые взаимодействуют с Товариществом, они могут сообщить об этом (в т.ч. анонимно) по следующим каналам связи (горячая линия):

- **Омбудсмен**  
Тел.: +7 (7172) 78 65 61  
Электронная почта: [ombudsman@kmg.kz](mailto:ombudsman@kmg.kz)
- **Горячая линия:**  
Тел.: 8 800 080 47 47  
WhatsApp: 8 771 191 88 16  
Интернет-портал: [www.sk-hotline.kz](http://www.sk-hotline.kz)  
Электронная почта: [mail@sk-hotline.kz](mailto:mail@sk-hotline.kz)

## 10. Заключительные положения

1) Все работники Товарищества должны подписать форму-подтверждения об ознакомлении с Кодексом согласно приложению №2 к Кодексу;

2) Нарушение положений Кодекса может служить основанием применения к работникам мер дисциплинарного характера в соответствии с трудовым законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества;

3) Товарищество гарантирует, что ни один работник не будет подвергнут преследованию, если он сообщил о фактах несоблюдения Кодекса и/или иных нарушениях;

4) Кодекс не является исчерпывающим сводом правил, и не может предусматривать рекомендации для всех возможных ситуаций, с которыми работники и Заинтересованные стороны могут столкнуться в ходе исполнения своих должностных обязанностей и во взаимоотношениях с Товариществом.



|                                                                                  |                                                             |               |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |               |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |               |
|                                                                                  |                                                             | стр. 15 из 16 |

## Приложение №1

### Товарищество принимает на себя обязательство уважать десять принципов Глобального договора ООН

#### Права человека:

1. Деловые круги должны поддерживать и уважать защиту международно-признанных прав человека;
2. Деловые круги должны удостовериться, что они не являются соучастниками нарушений прав человека.

#### Труд:

3. Деловые круги должны обеспечить свободу ассоциации и эффективное признание права на коллективные переговоры;
4. Деловые круги должны обеспечить искоренение всех форм насильственного или принудительного труда;
5. Деловые круги должны обеспечить запрет детского труда;
6. Деловые круги должны обеспечить искоренение дискриминации в области труда и занятий.

#### Окружающая среда:

7. Деловые круги должны поддерживать осторожный подход при решении экологических проблем;
8. Деловые круги должны выступать с инициативами для продвижения большей экологической ответственности;
9. Деловые круги должны поощрять развитие и распространение экологически безопасных технологий.

#### Борьба с коррупцией:

10. Деловые круги должны противодействовать всем формам коррупции, включая вымогательство и взяточничество.



|                                                                                  |                                                             |               |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|  | Товарищество с ограниченной ответственностью<br>«Ak Su KMG» |               |
|                                                                                  | Кодекс деловой этики ТОО «Ak Su KMG»                        |               |
|                                                                                  |                                                             | стр. 16 из 16 |

## Приложение №2

### Лист ознакомления с Кодексом деловой этики ТОО «Ak Su KMG»

Подписывая данный лист ознакомления, я подтверждаю, что прочитал, ознакомлен и понял все пункты настоящего Кодекса деловой этики ТОО «Ak Su KMG», все необходимые пояснения были получены.

Обязуюсь соблюдать и не нарушать положения, предусмотренные в нем:

| № | ФИО | Должность | Подпись |
|---|-----|-----------|---------|
|   |     |           |         |

**Комплаенс – Офицер («Согласовано»):**

\_\_\_\_\_  
(Ф. И. О. подпись)

