

Приложение № 6  
к Протоколу заседания  
Совета директоров  
АО «СП «ЗАРЕЧНОЕ»  
от «20» ноября 2020г.

**УТВЕРЖДЕНО:**  
Решением Совета директоров  
АО «СП ЗАРЕЧНОЕ»

Протокол от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2020 года

**ПОЛОЖЕНИЕ  
О ФИНАНСОВОМ КОМИТЕТЕ  
ПРИ СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ  
АО «СП «ЗАРЕЧНОЕ»**

г. Шымкент

## **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.**

- 1.1.** Настоящее Положение о Финансовом комитете при Совете Директоров АО «СП «ЗАРЕЧНОЕ» (далее – Общество) определяет порядок формирования и компетенцию Финансового комитета (далее – ФК) и регламентирует его деятельность.
- 1.2.** ФК является консультативно-совещательным органом при Совете Директоров Общества. ФК не является органом управления Общества.
- 1.3.** ФК создается по решению Совета Директоров Общества в целях планирования, подготовки и принятия управленческих решений по финансовым вопросам деятельности и развития Общества, максимально эффективного использования экспертного потенциала. В своей деятельности ФК полностью подотчетен Совету Директоров Общества.
- 1.4.** В своей работе ФК руководствуется законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, Положением о Совете Директоров, решениями Совета Директоров, настоящим Положением, решениями ФК.
- 1.5.** Решения ФК носят рекомендательный характер для членов Совета Директоров Общества. Решение ФК действительно при подписании Протокола председателем ФК и секретарем ФК.

## **2. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ФИНАНСОВОГО КОМИТЕТА.**

Основными целями и задачами ФК являются:

- 2.1.** Содействие эффективному выполнению контрольных функций Совета Директоров Общества и повышению качества его работы посредством предварительного рассмотрения вопросов финансовой-экономической деятельности Общества и подготовки рекомендаций Совету Директоров Общества
- 2.2.** Рассмотрение и выработка рекомендаций по приоритетным направлениям в сфере планирования и управления финансами Обществом;
- 2.3.** Рассмотрение и разработка проектов решений Совета Директоров Общества по бюджетам, бизнес-планам, финансово-экономическим моделям, программам повышения эффективности, финансовым планам и программам (комплексным и отдельных мероприятий), разработанным Обществом, с целью повышения эффективности его деятельности, увеличения его активов, капитализации, доходности и инвестиционной привлекательности, а также улучшения условий труда и экологии.
- 2.4.** Выработка рекомендации по порядку распределения чистого дохода Общества и графику выплаты дивидендов.
- 2.5.** Оценка экономической целесообразности проектов в области инвестиций (техническое перевооружение, капитальные ремонты, новое строительство, приобретение крупных ОС) с выдачей заключений.

## **3. КОМПЕТЕНЦИЯ ФИНАНСОВОГО КОМИТЕТА.**

- 3.1.** Выработка предложений и рекомендаций для Совета Общества по вопросам:
  - утверждение и актуализация годовых производственных программ и бюджетов, бизнес-планов, смет, планов капитальных вложений (инвестиционных программ), годовых, среднесрочных и долгосрочных стратегических планов, смет, финансово-экономических моделей Общества;
  - одобрение крупных сделок и сделок с финансовыми (кредитными) организациями, а также иных сделок, выносимых на рассмотрение Совета Директоров Общества.
- 3.2.** Рассмотрение, оценка и выработка рекомендаций для Совета Директоров Общества по вопросам:
  - предложения по изменению системы внутренней (управленческой) отчетности Общества;

- организационные мероприятия, повышающие эффективность процессов учета и контроля Общества;
  - согласование отчетов контрольно-ревизионных органов Общества, а также аудиторских организаций, привлекаемых для выполнения задач, связанных с вопросами анализа финансовой отчетности, учета доходов и расходов Общества.
- 3.3.** Оценка выполнения Обществом планов (программ), решений Совета Директоров Общества, решений ФК и иных документов в части вопросов, относящихся к компетенции ФК.
- 3.4.** Экспертиза материалов Ключевых проектов<sup>1</sup> Общества в части:
- соответствия финансово-экономической документации согласованной методологии;
  - соответствия показателей Ключевых проектов сводному плану финансирования инвестиций и сводному плану инвестиций Общества;
  - соответствия бюджетных и плановых цен/тарифов Ключевых проектов среднерыночным показателям.

## **4. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ И СОСТАВ ФИНАНСОВОГО КОМИТЕТА**

- 4.1.** Состав ФК утверждается сроком на два года. Срок полномочий членов ФК истекает на момент проведения заседания Совета Директоров Общества, на котором проходит избрание нового состава ФК. Срок полномочий соответствующего члена ФК истекает также с момента прекращения между Акционером или Обществом и данным членом/членами ФК трудовых отношений и/или прекращением срока полномочий данного члена ФК на соответствующей должности. При этом члены ФК могут переизбираться в состав ФК неограниченное число раз.
- 4.2.** Количественный состав членов ФК определяется следующим образом:
- независимые директора Совета директоров Общества;
  - не более 2 (двух) представителей от каждого из Акционеров Общества;
  - не более 2 (двух) представителей от Общества.
- 4.3.** Состав ФК утверждается решением Совета Директоров Общества. При этом персональный состав своих делегированных представителей определяется руководством каждого из Акционеров и самого Общества самостоятельно.
- 4.4.** Структура руководящего органа ФК определяется следующим образом:
- Председатель ФК – один из независимых директоров Совета Директоров Общества, выбранный большинством голосов членов ФК;
  - Секретарь ФК – заместитель генерального директора по экономике и финансам Общества, являющийся членом ФК.
- 4.5.** Председатель ФК избираются членами ФК на каждом заседании ФК большинством голосов членов ФК, присутствующих на данном заседании.
- 4.6.** Досрочное прекращение полномочий членов ФК осуществляется в следующих случаях:
- членов ФК, являющихся представителями от одного из Акционеров Общества – по данному инициативе Акционера Общества;
  - членов ФК, являющихся представителями от Общества – по инициативе исполнительного органа Общества;
- 4.7.** Досрочное прекращение полномочий членов ФК и назначение новых членов ФК осуществляется Советом Директоров Общества и оформляется в установленном п.4.3 настоящего Положения порядке.

## **5. ПОРЯДОК РАБОТЫ ФИНАНСОВОГО КОМИТЕТА**

---

<sup>1</sup> Ключевые проекты: 1) Проекты, значимые для развития Общества (определяются экспертно на уровне Акционера); 2) Сложные проекты, по которым в Обществе создаются отдельные рабочие группы (штабы), с привлечением представителей Акционеров для реализации проектов в срок, в рамках утвержденного бюджета, в соответствии с требуемыми техническими характеристиками.

**5.1.** Подготовку заседаний ФК обеспечивает секретарь ФК на основании поручения любого из членов ФК, годового плана работ ФК, принятого решения на предыдущем заседании ФК, в том числе:

- разработку Годовых планов работы ФК;
- ежегодное вынесение Годового плана работ ФК на рассмотрение ФК;
- формирование пакетов документов для рассмотрения в рамках повестки дня заседания ФК;
- согласование с членами ФК проекта повестки дня заседания;
- оповещение членов ФК о сроках, месте и повестке дня заседаний ФК;
- оповещение членов ФК и всех заинтересованных лиц о решениях, принятых на заседаниях ФК;
- подготовку отчетов об исполнении решений ФК.

Секретарь ФК на каждом последующем заседании ФК информирует присутствующих о ходе исполнения решений предыдущего ФК.

**5.2.** Работа ФК проводится в соответствии с Годовым планом работ ТК, утвержденным на первом годовом заседании ФК, согласованный Председателем ФК и подписанным секретарем ФК.

**5.3.** Периодичность заседаний ФК – регулярно, по необходимости, но не реже одного раза в квартал.

**5.4.** Заседания могут проводиться в виде очного/заочного заседания или телеконференции. В случае невозможности личного участия, члены ФК, а также лица, приглашенные для участия в заседании, могут представить свои мнения по вопросам повестки в письменном виде.

**5.5.** Уведомление членов ФК о проведении заседания осуществляется секретарем ФК не позднее, чем за семь календарных дней до даты проведения заседания ФК с предоставлением исчерпывающих материалов по повестке дня.

**5.6.** ФК правомочен принимать решения, если на его заседании присутствует или участвуют в аудио-видеоконференции более 50% членов ФК, и, при этом в числе присутствующих не менее одного представителя от каждого из Акционеров Общества. В случае отсутствия кворума заседание переносится на более поздний срок, но не позднее одного календарного месяца с даты несостоявшегося заседания.

**5.7.** Протокол заседания ФК ведет Секретарь ФК. Решение ФК принимается единогласно членами ФК, участвующих в заседании ФК. При отсутствии единогласного мнения членов ФК решения ФК не могут быть предложены и рекомендованы для утверждения Советом Директоров Общества.

**5.8.** Все решения ФК оформляются протоколом, который вступает в силу после согласования присутствовавшими на заседании членами ФК, подписания его Секретарем ФК и утверждения Председателем ФК. После утверждения протокола Председателем ФК заверенные Секретарем ФК копии протоколов направляются исполнительному органу Общества и в адреса Акционеров Общества.

**5.9.** Любой член ФК имеет право выразить свое особое мнение в Приложении к протоколу заседания ФК, которое будет являться неотъемлемой частью Протокола ФК. Для этого, член ФК, который имеет особое мнение, должен заявить о нем на заседании и представить его Секретарю ФК в письменном виде не позднее 3 (трёх) календарных дней после даты проведения ФК.

## **6. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ ФИНАНСОВОГО КОМИТЕТА**

**6.1. ФК имеет право:**

- по представлению одного или нескольких членов ФК, приглашать на заседания ФК специалистов, экспертов и консультантов Общества и других организаций;

- создавать комиссии для изучения и разработки отдельных вопросов, проведения экспертных оценок и т.д. с привлечением к работе комиссии специалистов, экспертов и консультантов Общества и других организаций.

#### **6.2. Члены ФК имеют право:**

- голосовать на заседании ФК;
- выносить особое мнение по вопросам повестки дня заседания ФК;
- получать исчерпывающую информацию по вопросам, выносимым на рассмотрение ФК.
- требовать включения дополнительных вопросов в повестку дня заседаний ФК;
- запрашивать и получать от Исполнительного органа Общества, структурных и/или обособленных подразделений Общества любые материалы (информацию) о деятельности Общества, а также требовать от Исполнительного органа Общества предоставления подтверждающих документов об исполнении решений ФК Общества. При этом, запрос члена ФК Общества должен быть оформлен в письменном виде;
- требовать внесения в протокол заседания ФК Общества своего особого мнения по вопросу повестки дня заседания ФК Общества и принимаемым им решениям.

#### **6.3. Члены ФК обязаны:**

- участвовать в деятельности ФК;
- участвовать в подготовке заседаний ФК;
- представлять в установленные сроки необходимые материалы для подготовки и обсуждения вопросов на заседании ФК;
- выполнять все решения ФК в установленные в решениях ФК сроки;
- соблюдать конфиденциальность всей информации, которая становится им известной в ходе участия в работе ФК.

#### **6.4. Вознаграждение членам ФК за исполнение ими своих обязанностей в составе ФК не выплачивается.**