

**Утверждено решением внеочередного
общего собрания акционеров АО «Эйр Астана»
от 31 октября 2017 года (Протокол №141)**

**ПОЛОЖЕНИЕ О КОМИТЕТЕ ПО КАЗНАЧЕЙСТВУ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
АО «ЭЙР АСТАНА»**

АЛМАТЫ , 2017

СОДЕРЖАНИЕ:

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2. КОМПЕТЕНЦИЯ КОМИТЕТА	3
3. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ КОМИТЕТА	4
4. СОСТАВ КОМИТЕТА	5
5. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ КОМИТЕТА	5
6. ЗАСЕДАНИЯ КОМИТЕТА	5
7. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	7

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1 Настоящее Положение о Комитете по казначейству Совета директоров (далее – **Положение**) АО «Эйр Астана» (далее - **Общество**) разработано в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления Общества и наилучшей международной практикой корпоративного управления.
- 1.2 Положение определяет статус и компетенцию Комитета по казначейству Совета директоров Общества (далее - **Комитет**), его права и обязанности, состав, функции, порядок его формирования, работы и взаимодействия с органами Общества.
- 1.3 Задачей Комитета является содействие Совету директоров в осуществлении надзора за и повышении эффективности управления рисками, связанными с казначейскими функциями Общества.
- 1.4 Комитет подотчетен Совету директоров Общества и действует в рамках полномочий, предоставленных ему Советом директоров Общества и согласно настоящему Положению.
- 1.5 Комитет действует в интересах Общества, и его работа направлена на оказание содействия Совету директоров Общества в следующем:
 - 1.5.1 проведении проверки механизмов контроля за казначейскими видами деятельности Общества, обеспечении эффективности и улучшении политик и процедур, в области казначейства;
 - 1.5.2 осуществлении мониторинга казначейских видов деятельности и уведомлении Совета директоров о связанных с ними рисках и возможностях.
 - 1.5.3 во всех вопросах, связанных с казначейством, в соответствии с Положением и по поручению Совета директоров.
- 1.6 Рекомендации Комитета, вынесенные по вопросам, отнесенным Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров Общества, в случае утверждения Советом директоров направляются общему собранию акционеров для рассмотрения.

2. КОМПЕТЕНЦИЯ КОМИТЕТА

- 2.1. Задачей Комитета является содействие Совету директоров в осуществлении надзора за и повышении эффективности управления рисками, связанными с казначейскими функциями Общества, посредством вынесения рекомендаций Совету директоров по следующим вопросам:
 - 2.1.1 получение каких-либо займов и одобрение каких-либо банковских кредитов, позволяющих Обществу получить кредит на сумму более 1 000 000 (одного миллиона) долларов США (или эквивалентную сумму в другой валюте);
 - 2.1.2 любые предложения о выпуске облигаций или производных ценных бумаг Общества;
 - 2.1.3 заключение Обществом сделки или совокупности взаимосвязанных сделок по созданию или изменению залогов, ипотеки, залоговых удержаний, залогов или других обременений в отношении активов Общества на общую сумму, составляющую более 1 000 000 (одного миллиона) долларов США (или эквивалентную сумму в другой валюте);

- 2.1.4 заключение Обществом любых соглашений о займе, кредите, в соответствии с которым Общество выступает в качестве кредитора;
- 2.1.5 заключение Обществом любых сделок по финансированию продаж, финансированию проектов и финансовому лизингу;
- 2.1.6 предоставление любых гарантий или поручительств, или возложение на Общество каких-либо обязательств по уплате причитающихся денег или выполнению каких-либо обязательств по какому-либо контракту, договоренности или обязательству какого-либо другого лица или органа на общую сумму, составляющую более 1 000 000 (одного миллиона) долларов США (или эквивалентную сумму в другой валюте);
- 2.1.7 приобретение или подписка Общества на какие-либо долговые обязательства, закладные или ценные бумаги (или какие-либо доли в них) какого-либо траста или третьего лица;
- 2.1.8 заключение соглашения о выпуске резервных аккредитивов и банковских гарантий между Обществом и его банками, и выпуск резервных аккредитивов;
- 2.1.9 любые внутренние политики и правила Общества в области управления казначейством, включая политики и процедуры, затрагивающие управление валютными рисками, кредитными рисками контрагента, денежной наличностью, рисками изменения цен на сырье, процентными рисками и выпуск резервных аккредитивов;
- 2.1.10 любые решения Президента или иного уполномоченного им лица Общества об открытии счетов в банках и иных кредитно-финансовых организациях;
- 2.1.11 деятельность Общества, связанная с казначейством, и любые документы, направленные на регулирование данной деятельности, которые должны одобряться Советом Директоров.

3. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ КОМИТЕТА

- 3.1. Любой член Комитета вправе:
 - 3.1.1 запрашивать документы, отчеты, объяснения и другую информацию у членов Исполнительного органа, Корпоративного секретаря и иных работников Общества. Общество обязано обеспечить Комитет всеми необходимыми материалами и ресурсами за свой счет;
 - 3.1.2 приглашать членов Совета директоров и Комитетов Совета директоров, руководителя Исполнительного органа и иных лиц на свои заседания и
 - 3.1.3 пользоваться услугами внешних экспертов и консультантов в рамках средств, предусмотренных в бюджете Общества на текущий год.
- 3.2. Комитет обязан:
 - 3.2.1 по вопросам контроля казначейства и управления рисками:
 - а) анализировать ежемесячные отчеты Общества о состоянии соблюдения политик в области казначейства и
 - б) проводить регулярные встречи, не менее одного раза в полугодие, с руководством Общества для рассмотрения рисков и возможностей, связанных с казначейством, и соответствующих планов Общества в управлении казначейством.

3.2.2. по вопросам отчетности деятельности:

- а) регулярно, но не реже одного раза в год, отчитываться перед Советом директоров о своей деятельности;
- б) осуществлять подготовку информации о результатах работы Комитета для раскрытия ее в отчете перед годовым собранием акционеров и
- в) отчитываться перед Советом директоров обо всех нарушениях политик, указанных в пункте 2.1.9 настоящего Положения, в разумные сроки после обнаружения Комитетом данных нарушений.

3.2.3. по другим вопросам:

- а) выполнять по поручению Совета директоров другие обязанности, относящиеся к компетенции Комитета.

4. СОСТАВ КОМИТЕТА

- 4.1 Решение об определении состава, срока полномочий Комитета, избрании его Председателя и членов (замещающих членов, указанных в пункте 6.4 настоящего Положения), а также досрочном прекращении их полномочий предварительно принимается Советом директоров Общества с последующим утверждением общим собранием акционеров Общества.
- 4.2 Комитет состоит из трех членов Совета директоров, включая Председателя Комитета, который является Независимым Директором, и по одному члену Совета директоров, назначенному каждым из акционеров. Члены Комитета избираются большинством голосов членов Совета директоров Общества с последующим утверждением общим собранием акционеров Общества.
- 4.3 Комитетом назначается Секретарь, который осуществляет функции по организационному и информационному обеспечению работы Комитета.

5. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ КОМИТЕТА

- 5.1 Председатель Комитета организует работу возглавляемого им Комитета, в частности:
 - 5.1.1 созывает заседания Комитета и председательствует на них;
 - 5.1.2 утверждает повестку дня заседаний Комитета, в том числе содержание вопросов, выносимых для обсуждения на заседание Комитета;
 - 5.1.3 организует обсуждение вопросов на заседаниях Комитета, а также заслушивает мнения лиц, приглашенных к участию в заседании;
 - 5.1.4 разрабатывает план очередных заседаний на текущий год с учетом плана заседаний Совета директоров Общества.

6. ЗАСЕДАНИЯ КОМИТЕТА

- 6.1 Комитет:
 - 6.1.1 проводит регулярные очные заседания не менее одного раза в квартал и внеочередные заседания - по мере необходимости.
 - 6.1.2 стремится по возможности обеспечить личное присутствие членов Комитета на заседаниях и

- 6.1.3 осуществляет свою деятельность в соответствии с планом работ, разрабатываемым Комитетом ежегодно на будущий год и утверждаемым Председателем Комитета.
- 6.2 Секретарь Комитета обеспечивает подготовку и проведение заседаний Комитета, сбор и систематизацию материалов к заседаниям, своевременное направление членам Комитета и приглашенным лицам уведомлений о проведении заседаний Комитета, повестки дня заседаний, материалов по вопросам повестки дня, протоколирование заседаний, подготовку проектов решений и рекомендаций Комитета, а также последующее хранение всех соответствующих материалов. Уведомления о проведении заседаний Комитета и материалы к ним направляются лицам, участвующим в заседании, не менее чем за 10 (десять) календарных дней до планируемой даты заседания Комитета. Каждый член Комитета имеет право отказа от требования 10-дневного срока уведомления путем подачи письменного отказа соответственно Председателю Комитета или путем присутствия на заседании с целью иной, чем возражение против ненадлежащего уведомления. Секретарь Комитета обеспечивает получение членами Комитета необходимой информации.
- 6.3 Кворум для проведения заседания Комитета считается достигнутым, если в нем участвуют все три члена Комитета. При этом допускается участие в заседании Комитета посредством видеоконференции, конференц-связи, а также путем использования иных средств связи.
- 6.4 В случае, если какой-либо из членов Комитета не может присутствовать на заседании, он вправе назначить другого Директора, назначенного Советом директоров от того же акционера, замещать его на заседании.
- 6.5 Решение о созыве заседания Комитета, дате, времени и месте проведения и вопросах повестки дня, а также решение о перечне лиц, приглашаемых на заседание, принимает Председатель Комитета в соответствии с планом проведения очередных заседаний Комитета.
- 6.6 Внеочередное заседание Комитета может быть созвано:
- 6.6.1 по инициативе его Председателя,
- 6.6.2 по требованию любого члена Комитета или
- 6.6.3 по письменному обращению общего собрания акционеров и Исполнительного органа Общества.
- 6.7 Решения Комитета могут приниматься в форме голосования. Каждый член Комитета обладает одним голосом
- 6.8 Решения Комитета принимаются в случае, если все три члена Комитета положительно проголосовали за принятие решения. В случае отсутствия консенсуса по принимаемым решениям, особое мнение каждого члена Комитета представляется Совету директоров Общества.
- 6.9 На заседаниях Комитета по его приглашению могут присутствовать следующие лица, но не ограничиваясь:
- 6.9.1 Казначей Общества;
- 6.9.2 Казначей группы БАЕ Системс или его доверенное лицо;
- 6.9.3 Директор Департамента Управления Рисками и Внутреннего Контроля АО «Самрук-Казына» или его доверенное лицо;

- 6.9.4 первый руководитель/Президент и другие необходимые представители Общества, в том числе, вице-президент по финансам и/или главный бухгалтер.
- 6.10 По результатам каждого заседания Комитета Секретарем Комитета составляется протокол в течение 5 (пяти) дней со дня проведения заседания Комитета. Протокол подписывается членами и Секретарем Комитета в двух оригинальных экземплярах, один из которых после подписания направляется Совету директоров Общества с приложением подготовленных для него материалов и рекомендаций. Секретарь Комитета обеспечивает хранение протоколов заседаний Комитета.
- 6.11 В случае вынесения Комитетом рекомендаций Совету директоров, данные рекомендации должны быть оформлены и направлены Совету директоров до следующего запланированного заседания Совета директоров или в течение 5 (пяти) дней, в зависимости от того, какое из событий наступит раньше. В случае, когда данные рекомендации представляют собой совет экспертов, приглашенных присутствовать на заседании, данный совет оформляется и прикрепляется к рекомендации, направляемой Совету директоров.
- 6.12 Каждый член Комитета может изложить свое особое мнение, которое представляется вместе с протоколом заседания Комитета. В тех случаях, когда по отдельным вопросам решение не может быть принято в силу заинтересованности отдельных членов Комитета, такой факт заносится в протокол заседания Комитета.

7. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 7.1. Настоящее Положение вступает в силу с даты его утверждения общим собранием акционеров Общества.
- 7.2. Настоящее Положение может быть дополнено и изменено по решению общего собрания акционеров Общества.
- 7.3. Если в результате изменения законодательства Республики Казахстан отдельные нормы настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством Республики Казахстан, эти нормы Положения утрачивают силу.