

**Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и ключевых положений,
предусмотренных Кодексом корпоративного управления
АО «Национальная геологическая служба» за 2023 год**

Акционерное общество «Национальная геологическая служба» (далее – Общество) понимая важность корпоративного управления, уделяет большое внимание соблюдению принципов корпоративного управления. В 2023 году Общество соблюдала принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления Общества, утвержденным решением Единственного акционера Общества от 10 августа 2022 года (приказ №75-НК) (далее – Кодекс). В соответствии с Кодексом основополагающими принципами корпоративного управления Общества являются:

1. принцип разграничения полномочий;
2. принцип защиты прав и интересов акционера;
3. принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и правлением;
4. принцип устойчивого развития;
5. принцип управления рисками, внутренний контроль, аудит;
6. принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
7. принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества.

Отчет раскрывает информацию о следовании Общества принципам и ключевым положениям, изложенных в Кодексе. Информация о соблюдении каждого из принципов и ключевых положений Кодекса представлена ниже.

	№ пункта в Кодексе	Принципы и ключевые положения Кодекса корпоративного управления (рекомендации)	Соблюдается /не соблюдается	Мероприятия, выполненные для соблюдения принципа / Планы по выполнению / Причины невыполнения
1	2	3	4	5
1. Принцип разграничения полномочий				
1.	17	Права, обязанности и компетенции акционеров (Единственного акционера), Совета директоров и исполнительного органа определяются согласно действующему законодательству Республики Казахстан.	Соблюдается	Система корпоративного управления Общества предусматривает разграничение полномочий и ответственности между органами Общества, обеспечивающих системность и последовательность процессов корпоративного управления. Учредителем Общества в соответствии с пунктом 2 статьи 166 Закона РК «О

Алигай

				государственном имуществе» является Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет). Права владения и пользования государственным пакетом акций Общества, находящимся в республиканской собственности, на основании постановления Правительства РК от 30 декабря 2021 года №971 переданы Комитету геологии Министерства экологии, геологии и природных ресурсов РК, который являлся Единственным акционером Общества, представлял интересы государства как акционера по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания акционеров в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Постановлением Правительства РК от 2 января 2023 года №80 Комитет геологии передан в Министерство индустрии и инфраструктурного развития Республики Казахстан, который Указом Президента РК «О мерах по дальнейшему совершенствованию системы государственного управления Республики Казахстан» от 01.09.2023 года №318 реорганизован в Министерство промышленности и строительства Республики Казахстан. Право распоряжения государственным пакетом акций Обществ принадлежит уполномоченному органу по государственному имуществу. Права, обязанности и компетенция Единственного акционера, Совета директоров и Правления Общества определены статьями 36, 53 и 59 Закона РК «Об акционерных обществах», пунктами 15, 24, 28 и 40 Устава Общества, а также Положением о Совете директоров и Положением о Правлении.
--	--	--	--	--

Недав-

2.	18	Государственный орган разграничивает свои полномочия в качестве акционера Общества и полномочия, связанные с выполнением государственных функций в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан. Государственный орган осуществляет функции акционера Общества в целях увеличения долгосрочной стоимости (ценности) Общества с учетом стимулирования развития соответствующей отрасли и/или региона.	Соблюдается	АППК РК нормативно закреплено понятие государственного органа как организация государственной власти, осуществляющая от имени государства на основании Конституции Республики Казахстан, законов и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан функций по: изданию актов, определяющих общеобязательные правила поведения; управлению и регулированию социально значимых общественных отношений; контролю за соблюдением установленных государством общеобязательных правил поведения. Государственному органу запрещается осуществлять функции, не предусмотренные за ними в законодательстве РК. В этой связи в 2023 году Комитетом геологии Министерства промышленности и строительства РК (далее – Комитет) функция Единственного акционера осуществлялась в целях обеспечения деятельности Общества и реализации государственных программ, в которых участвует Общество. Таким образом, Комитет, который в соответствии с пунктом 2 статьи 166 Закона РК «О государственном имуществе» представляет интересы государства как акционера по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания акционеров, в соответствии с законодательством РК.
3.	19.	Общество осуществляет свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности.	Соблюдается	Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с видами, определенными в пункте 13.1 Устава Общества.
4.	20	В Обществе выстраивается оптимальная структура активов, упрощается их структура и организационно-правовая форма.	Соблюдается	Национальная геологическая служба представляет собой акционерное общество, имеющая 5 региональных представительств и является Национальным оператором по сбору,

Недав-

				хранению, обработке и предоставлению геологической информации.
5.	21.	Государственный орган как акционер участвует в управлении Обществом исключительно посредством реализации полномочий акционера, предусмотренных в Законе об акционерных обществах.	Соблюдается	Комитет геологии Министерства промышленности и строительства РК, как Единственный акционер участвует в управлении Обществом исключительно посредством реализации полномочий акционера, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества и представительства в Совете директоров Общества. Исключительная компетенция Единственного акционера, предусмотренная статьей 36 Закона об АО и пунктом 24 Устава Общества, соблюдается. В составе Совета директоров Общества присутствуют 2 представителя от Единственного акционера, а именно: вице-министра промышленности и строительства Шархан И.Ш., председатель Комитета геологии Акбаров Е.Е. Материалы по вопросам, выносимым на рассмотрение Единственного акционера Общества, готовятся и направляются в установленные Уставом Общества сроки и содержат информацию в объеме, необходимом для принятия обоснованных решений по вопросам. Всего за 2023 год Единственным акционером принято решений по 9 следующим вопросам: 1) 26.04.2023г. (приказ 21-нк) досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров Общества Момышева Т. А., а также избран членом Совета директоров Общества Шархан И.Ш., вице-министра индустрии и инфраструктурного развития РК на срок полномочий Совета директоров Общества. 2) 12.07.2023г (протокол №5-2023-02) назначены первый заместитель председателя Правления

Недав-

				Ижанов А.Б., заместитель председателя Правления Маратов С.М.; 3) 17.05.2023г. (приказ № 50-нк) определен новый состав Совета директоров Общества в количестве 6 человек. 4) 18.07.2023г. (приказ 05-к) прекращены полномочия и.о. председателя Правления Общества Карибаева Ж.К. 5) 24.07.2023г. (приказ №07-к) назначен председатель Правления Галиев Е.Ф.; 6) 25.07.2023г. (приказ № 73-нк) определено ТОО «FinExspertiza Kazakhstan» аудиторской организацией, осуществляющей аудит Общества за 2022 год; 7) 29.08.2023г. (приказ № 84-нк) утверждена Годовая финансовая отчетность Общества за 2022 год, а также утвержден размер дивидендов на государственный пакет акций. 8) 08.09.2023г. (приказ № 85-нк) в состав Совета директоров Общества избран Галиев Е.Ф., председатель Правления Общества; 9) 08.09.2023г. (приказ № 86-нк) утверждены Правила выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров Общества.
6.	22.	Государственный орган как акционер Общества, предоставляет Обществу полную операционную самостоятельность и не вмешивается в оперативную (текущую) и инвестиционную деятельность Общества за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, поручениями Президента Республики Казахстан и Правительства Республики Казахстан.	Соблюдается	Все решения по стратегическим вопросам и вопросам операционной деятельности принимаются Советом директоров и Правлением Общества самостоятельно, учитывая при этом государственные программные и нормативные документы. В 2023 году со стороны государственного органа фактов прямого вмешательства в операционную деятельность Общества не выявлено.
7.	23.	Сделки и отношения между Обществом, акционерами и заинтересованными лицами осуществляются на коммерческой основе в рамках	Соблюдается	Сделки и отношения между Обществом и Единственным акционером осуществляются в рамках действующего законодательства РК.

Недав-

		действующего законодательства Республики Казахстан, за исключением случаев, когда одной из основных задач Общества и организации, является реализация или содействие в реализации государственной политики по развитию тех или иных отраслей Республики Казахстан.		Общество от своего имени заключает договоры и иные сделки, приобретает имущественные и личные неимущественные права, и обязанности, а также осуществляет другие действия, не противоречащие законодательству РК. Закупки Общества с заинтересованными лицами осуществляются согласно Закону о государственных закупках РК и Правилам осуществления государственных закупок.
8.	24	Экономическая деятельность Общества отвечает условиям рынка относительно долговых и долевого финансов: 1) отношения Общества со всеми участниками рынка (в том числе финансовыми и нефинансовыми организациями), основываются на исключительно коммерческой основе, за исключением случаев, когда одной из основных задач Общества, является реализация или содействие в реализации государственной политики по развитию отраслей Республики Казахстан; 2) хозяйственная деятельность Общества не получает выгоду от какой-либо косвенной финансовой поддержки, что дает преимущества перед частными конкурентами, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан; 3) соблюдение норм прибыли от хозяйственной деятельности Общества с учетом рабочих условий, которые соответствуют результатам, полученным конкурирующими частными предприятиями.	Соблюдается	Экономическая деятельность Общества отвечает требованиям законодательства РК. Постановлением Правительства РК утвержден План развития Общества на 2023-2032гг. согласно которому осуществляется деятельность Общества.
9.	25.	При участии Общества в государственных закупках в качестве заказчика, примененные процедуры являются конкурентоспособными, прозрачными (с учетом принципа конфиденциальности) и носят недискриминационный характер.	Соблюдается	Все закупки осуществляются Обществом в соответствии с Законом РК «О государственных закупках» и Правилам осуществления государственных закупок (далее - Закон о ГЗ, Правила о ГЗ).
10.	26	Взаимоотношения (взаимодействие) между государственным органом и Обществом, осуществляются через Совет директоров и/или исполнительный орган Общества в соответствии с принципами надлежащего	Соблюдается	Решением Единственного акционера от 30 апреля 2019 года (приказ №63н/к) утвержден новый состав Совета директоров Общества.

Недав-

		корпоративного управления. Роль и функции председателя совета директоров и председателя правления Общества следует четко разграничить и закрепить в документах Общества. Общество раскрывает государственному органу как акционеру и Совету директоров Общества всю необходимую информацию о деятельности Общества согласно законодательным актам Республики Казахстан и уставу Общества и обеспечивает прозрачность деятельности Общества и организаций перед всеми заинтересованными лицами.		Разграничение роли и функции председателя Совета директоров и председателя Правления Общества соблюдается и закреплены в следующих внутренних документах: в Уставе Общества, Кодексе корпоративного управления, Положении о Совете директоров и Положении о Правлении Общества. Общество доводит до сведения Единственного акционера информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Единственного акционера Общества, в порядке, предусмотренном разделом 18 Устава Общества. Единственный акционер в целях получения информации обращается в Общество в письменной форме. Общество представляет Единственному акционеру требуемую информацию в течение тридцати календарных дней со дня обращения. В течение 2023 года Единственному акционеру предоставлялась на периодичной основе управленческая и финансовая отчетности. Обмен информацией между Обществом и Единственным акционером осуществляется посредством системы электронного документооборота в порядке, предусмотренном внутренними документами Общества. Всего за 2023 год Комитетом геологии было направлено 1418 писем, которые рассмотрены Обществом и все исполнены.
11.	27.	Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между: 1) акционерами (участниками); 2) советом директоров (наблюдательным советом); 3) исполнительным органом; 4) заинтересованными сторонами; 5) иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом. Общество	Соблюдается	В Обществе утверждены в новых редакциях Положения о структурных подразделениях, Должностные инструкции работников Общества, приведенные в соответствие с требованиями, согласно которым осуществляется деятельность структурных подразделений и отбор кандидатов на соответствующие вакантные должности Общества, что в целом обеспечивает

Недав-

		утверждают положения об органах (в случае если такие положения не предусмотрены Уставом Общества) и структурных подразделениях, а также должностные инструкции. Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления		системность и последовательность процессов корпоративного управления.
12.	28	Общество участвует в управлении организациями посредством реализации функций акционера (участника), а также через совет директоров, в порядке, определенном уставами организаций и настоящим Кодексом.	Не применим	Общество не имеет филиалов и других организаций
13.	29.	Общество ежегодно направляет председателю совета директоров и представителям Общества в совете директоров (наблюдательного совета) организации ожидания акционера на предстоящий финансовый год.	Не применим	Общество не имеет филиалов и других организаций
14.	30.	Общество в формате общего собрания акционеров проводит заседания с членами совета директоров (наблюдательного совета) организации, все голосующие акции которых принадлежат Обществу. Советы директоров (наблюдательные совет) организаций обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставом организаций.	Не применим	Общество не имеет филиалов и других организаций
15.	31.	С целью обеспечения устойчивого развития организаций Общество формирует и утверждает единые учетные политики, методические рекомендации и корпоративные стандарты для организаций	Не применим	Общество не имеет филиалов и других организаций
16.	32.	Одной из основных стратегических задач Общества является	Соблюдается	Решением Совета директоров Общества от 20.10.2023 года (протокол № 9-2023-06) одобрен

Итого -

		обеспечение роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития Общества, что отражается в их стратегиях развития и/или планах развития. Все принимаемые решения и действия соответствуют стратегии развития и/или плану развития. Основным элементом оценки эффективности деятельности. В целях достижения КПД, Общество разрабатывает стратегию развития и/или план развития в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Общество и его исполнительного органа является система КПД. Акционеры (единственный акционер) через своих представителей в совете директоров (либо путем письменного уведомления) выражают стратегические ориентиры и свои ожидания по КПД.		План развития Общества на 2023-2032 годы, а постановлением Правительства РК от «28» декабря 2023 года №1211 утвержден План развития Общества на 2023-2032гг.
17.	33	Общество утверждает единые правила разработки, утверждения стратегий развития и/или планов развития организаций, контрольный пакет акций (доли участия) которых принадлежат обществу, а также мониторинга и оценки их реализации. Исполнительный орган Общества проводит мониторинг исполнения стратегий развития и/или плана развития и КПД организации. Результаты мониторинга и отчеты об исполнении плана развития вносятся в информационную систему Общества по планированию, мониторингу и оценке деятельности в порядке, определенном документами Общества.	Не применим	Общество не имеет филиальную сеть, нет организаций подконтрольных Обществу.
18.	34.	Совет директоров холдинговой компании обеспечивает эффективность управления, рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие во всех юридических лицах, входящих в ее группу. Результатами эффективного управления в группе холдинговой компании являются повышение операционной эффективности, улучшение качества	Не применим	Общество не относится к Холдинговой компании.

Недаст-

		отчетности, улучшенные стандарты корпоративной культуры и этики, открытость и прозрачность, снижение рисков, надлежащая система внутреннего контроля. Совет директоров холдинговой компании является органом, ответственным перед акционерами за эффективное управление и функционирование всей группы и принимает решения, связанные с управлением группой. Система корпоративного управления в холдинговой компании обеспечивает: 1) наличие системы управления в группе, разграниченных полномочий и процесса принятия решений, отсутствие дублирования функций и процессов; 2) единые стандарты, политики и процессы, в том числе в части определения единых подходов к планированию, мониторингу и контролю, оценке результативности и применению корректирующих действий; 3) доступ к качественной информации в отношении деятельности группы; 4) надлежащее управление рисками группы. Холдинговые компании могут принимать другие возможные механизмы управления группой, включающих централизацию некоторых функций; Система корпоративного управления и процесс принятия решений в холдинговой компании регламентируются в Уставе и документах, как холдинговой компании, так и организаций, входящих в ее группу.		
2. Принцип защиты прав и интересов акционера				
19.	35.	Соблюдение прав акционеров является ключевым условием для привлечения инвестиций в Общество. Корпоративное управление в Обществе основывается на обеспечении защиты, уважения прав и законных интересов акционеров и направлено на способствование эффективной деятельности Общества, в том числе росту долгосрочной стоимости Общества, поддержанию его финансовой стабильности и прибыльности.	Соблюдается	Единственный акционер имеет права, предусмотренные пунктом 21 Устава Общества, а также согласно Законам РК «Об акционерных обществах» и «О государственном имуществе». Общество, осознавая свою ответственность перед Единственным акционером, обеспечивает соблюдение его прав, а именно: - владения, пользования и распоряжения акциями, а также участия в управлении Обществом и избрания Совета директоров в порядке, предусмотренном Законом «О государственном имуществе», статьей 36 Закона

Недаф-

				«Об акционерных обществах» и/или Уставом Общества; - реализацию прав Единственного акционера в рамках принципов корпоративного управления, направленных на эффективное принятие ключевых решений; - предоставляет достоверную информацию о результатах финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан, Устава внутренних нормативных документов Общества; - предоставляет дополнительные сведения о планах, достижениях, проблемах деятельности Общества. Фактов обращений Единственного акционера в государственные и судебные органы для защиты своих прав и законных интересов, оспаривания решений, принятых органами Общества в течении 2023 года, не имеется. Исключительная компетенция Единственного акционера, предусмотренная статьей 36 Закона об АО и пунктом 24 Устава Общества, соблюдается. В виду принадлежности Общества Единственному акционеру общие собрания не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров, принимались акционером единолично и оформлялись в письменном виде в форме приказа. Материалы по вопросам, выносимым на рассмотрение Единственного акционера, готовятся и направляются в установленные Уставом Общества сроки и содержат информацию в объеме, необходимом для принятия обоснованных решений по
--	--	--	--	---

Итого -

				вопросам. К числу наиболее значимых решений Единственного акционера за 2023 год относится: 1) 26.04.2023г. (приказ 21-нк) досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров Общества Момышева Т. А., а также избран членом Совета директоров Общества Шархан И.Ш., вице-министра индустрии и инфраструктурного развития РК на срок полномочий Совета директоров Общества. 2) 12.07.2023г (протокол №5-2023-02) назначены первый заместитель председателя Правления Ижанов А.Б., заместитель председателя Правления Маратов С.М.; 3) 17.05.2023г. (приказ № 50-нк) определен новый состав Совета директоров Общества в количестве 6 человек. 4) 18.07.2023г. (приказ 05-к) прекращены полномочия и.о. председателя Правления Общества Карибаева Ж.К. 5) 24.07.2023г. (приказ №07-к) назначен председатель Правления Галиев Е.Ф.; 6) 25.07.2023г. (приказ № 73-нк) определено ТОО «FinExpertiza Kazakhstan» аудиторской организацией, осуществляющей аудит Общества за 2022 год; 7) 29.08.2023г. (приказ № 84-нк) утверждена Годовая финансовая отчетность Общества за 2022 год, а также утвержден размер дивидендов на государственный пакет акций. 8) 08.09.2023г. (приказ № 85-нк) в состав Совета директоров Общества избран Галиев Е.Ф., председатель Правления Общества; 9) 08.09.2023г. (приказ № 86-нк) утверждены Правила выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров Общества.
20.	36	При наличии в Обществе нескольких акционеров (участников), включая миноритарных акционеров	Не применим	Общество имеет Единственного акционера

Неодат-

		(участников) обеспечивается справедливое отношение к каждому из них		
21.	37.	Реестр Единственного акционера Общества ведется единым регистратором.	Соблюдается	Реестр акционеров Общества ведется независимым регистратором АО «Единый регистратор ценных бумаг». Регистратор, обладая необходимыми техническими средствами, позволяет Единственному акционеру обеспечить надежную и эффективную регистрацию прав собственности на Общество.
22.	38.	Общество защищает миноритарных акционеров от злоупотреблений со стороны лиц, имеющих возможность прямо, косвенно и/или иным образом определять решения, принимаемые Обществом. Акционеры, включая институциональных инвесторов, участвуют в обсуждении с другими акционерами и представителями Общества вопросы соблюдения основных прав акционеров и политику корпоративного управления Общества.	Не применим	Общество имеет Единственного акционера
3. Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением				
1) Принципы эффективного управления Обществом Советом директоров				
23.	39.	Деятельность Совета директоров строится на принципах максимального соблюдения законных прав и реализации интересов Единственного акционера и Общества, разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности, точности в рамках своей компетенции.	Соблюдается	Деятельность Совета директоров основывается на принципах: действовать в пределах своих полномочий, уделять достаточно времени для участия на заседаниях Совета директоров и его Комитетов и подготовки к ним, справедливого отношения к Единственному акционеру и способствовать устойчивому развитию Общества, поддерживать высокие стандарты деловой этики, не создавать конфликта интересов, действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью. Перечисленные принципы соблюдается на практике Советом директоров Общества. Все члены Совета директоров соблюдают свои обязанности, предусмотренные Положением о Совете директоров Общества, в том числе обязанность действовать в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества.

Недав-

24.	40.	Деятельность Совета директоров полностью подотчетна Единственному акционеру	Соблюдается	Совет директоров является органом управления, подотчетным Единственному акционеру, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью Правления. Деятельность Совета директоров регламентирована Уставом, Кодексом корпоративного управления, Положением о Совете директоров Общества.
25.	41.	Директора должны действовать эффективно на основе полной информированности, добросовестно в интересах Единственного акционера и Общества.	Соблюдается	Все члены Совета директоров соблюдают свои обязанности, предусмотренные Положением о Совете директоров Общества, в том числе обязанность действовать в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества на основе информированности, прозрачности, в интересах Общества и Единственного акционера добросовестно и разумно, на основе полной информированности, честно, активно, осмотрительно и профессионально. Члены Совета директоров Общества являются должностными лицами Общества и несут ответственность, предусмотренную законодательством Республики Казахстан. Данное положение соблюдается на практике.
26.	42.	Совет директоров обеспечивает прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером	Соблюдается	Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером. Ежегодно Совет директоров готовит Отчет о своей деятельности, который в последующем включается в годовой отчет о деятельности Общества за отчетный период. Отчет о деятельности Совета директоров и его Комитетов и деятельности Корпоративного секретаря Общества за 2023 год был принят к сведению решением Совета директоров от 07 февраля 2024 года (протокол № 02-02/01).
27.	43	В процессе принятия решений Советом директоров никакое лицо (или группа лиц) не должно иметь преимуществ, не	Соблюдается	Состав Совета директоров Общества сформирован из числа представителей

Недав-

		обусловленных законодательством. Председатель Совета директоров и Председатель Правления не должны быть представлены одним и тем же лицом согласно законодательству.		акционеров, председателя Правления Общества, независимых директоров, согласно требованиям законодательства Республики Казахстан. Трое из семи членов Совета директоров являются независимыми директорами. По состоянию на 31 декабря 2023 года состав Совета директоров состоял из следующих 7 членов: Шархан Иран Шарханович, Вице-министр промышленности и строительства РК; Акбаров Ерлан Есеналиевич, председатель Комитета геологии Министерства промышленности и строительства РК; Ташенев Бакытбек Хакимович, председатель Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК; Галиев Ерлан Фазылович, председатель Правления Общества; Куандыков Балтабек Муханович, независимый директор; Сыздыков Аскар Хамзаевич, независимый директор; Кушелеков Арнур Жолдыбекович, независимый директор.
28.	44	Ответственность между Председателем Совета директоров и Председателем Правления должна быть четко разделена и закреплена в соответствующих внутренних документах Общества.	Соблюдается	Члены Совета директоров Общества являются должностными лицами Общества и несут ответственность, предусмотренную законодательством Республики Казахстан. Структура корпоративного управления Общества соответствует законодательству Республики Казахстан и четко определяет разделение полномочий между органами Общества. Уставом, Положением о Совете директоров Общества и Положением о Правлении Общества, предусмотрено разделение полномочий Совета директоров и Правления Общества.

Негат-

29.	45	Разделение компетенций между Советом директоров и Правлением должно быть изложено в соответствующих Положениях о Совете директоров и Правлении.	Соблюдается	Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров и Правления отражены в Уставе Общества. Кроме того, деятельность Совета директоров Общества регулируется Положением о Совете директоров Общества, утвержденным решением Единственного акционера Общества от 10 августа 2022 года (приказ № 74-н/к), а деятельность Правления регулируется Положением о Правлении, утвержденным решением Совета директоров от 29.12.2022 года (протокол № 3-2022-03).
30.	46	Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров и ведет его заседания, обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его ответственности и подготавливает в установленном порядке повестку дня заседания, которая утверждается Советом директоров. Председатель Совета директоров обеспечивает эффективную связь с Единственным акционером. Председатель Совета директоров также обеспечивает эффективный вклад Директоров в деятельность Совета директоров, в частности, конструктивные отношения между Директорами и Правлением.	Соблюдается	Председатель Совета директоров Общества в соответствии с пунктом 31 Уставом избирается тайным голосованием большинством голосов от общего числа членов Совета директоров. Решением Совета директоров от «02» июня 2023 года (протокол №4-2023-01) председателем Совета директоров избран Шархан И.Ш., вице-министр промышленности и строительства РК. В соответствии с пунктом 31 Устава Общества и подпунктом 2.3.3 пункта 2.3 Положения о Совете директоров, председатель Совета директоров в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества: 1) организует работу Совета директоров и ведет его заседания; 2) созывает заседания Совета директоров, определяет форму его проведения и председательствует на них; 3) обеспечивает своевременное получение членами совета директоров полной и актуальной информации для принятия решений; 4) обеспечивает мониторинг и надзор надлежащего исполнения принятых решений совета директоров и Единственного акционера;

Недав-

				5) в случае возникновения корпоративных конфликтов принимает меры по их разрешению и минимизации негативного влияния на деятельность организации, и своевременное информирование крупных акционеров (единственного акционера), в случае невозможности решения таких ситуаций собственными силами; 6) организует на заседаниях Совета директоров ведение протокола; 7) организует подготовку повестки дня заседания Совета директоров; 8) заключает от имени Общества трудовой договор с Председателем Правления Общества, с установлением в соответствии с решением Совета директоров размера должностного оклада, условий оплаты труда, премирования и социальной поддержки. При этом данный трудовой договор должен предусматривать прямую зависимость материального поощрения Председателя Правления Общества от достижения ключевых показателей деятельности Общества, установленных Советом директоров; 9) обеспечивает эффективный вклад членов Совета директоров в деятельность Совета директоров, в частности конструктивные отношения между членами Совета директоров и Правления Общества, а также предоставление в установленные внутренними документами сроки отчета о деятельности Совета директоров за прошедший календарный год; 10) обеспечивает эффективное взаимодействие с Единственным акционером, в том числе обсуждение с ним стратегии развития Общества, а также доведение точки зрения Единственного акционера до Совета директоров в целом; 11) подписывает от имени Общества договоры с независимыми директорами Совета директоров в
--	--	--	--	--

Итого -

			редакции, предусмотренной приложением №6 к настоящему Положению. В случае отсутствия Председателя Совета директоров договор с независимым директором подписывает представитель Единственного акционера, являющийся Членом Совета директоров; 12) обеспечивает предоставление Единственному акционеру ответы на его запросы; 13) осуществляет иные функции, предусмотренные законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества. Председатель Совета директоров обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между его членами. Положением о Совете директоров Общества, утвержденного решением Единственного акционера Общества от 10 августа 2022 года (приказ № 74-н/к), определяющим порядок формирования Совета директоров, статус, состав, права, обязанности и ответственность членов Совета директоров, устанавливающим порядок деятельности Совета директоров, созыва и проведения заседаний, принятие и оформление его решений. В соответствии с установленным порядком, работа Совета директоров осуществлялась согласно Плана работы Совета директоров Общества на 2023 год. В течение 2023 года проведено 8 заседаний, включая 7 очных заседаний (из них 6 в режиме онлайн и 1 оффлайн) и 1 заседание, проведенное путем заочного голосования. В общей сложности на Совет директоров вынесено и рассмотрено 57 вопросов. Следует сообщить, что согласно рекомендациям Кодекса корпоративного управления, ежегодно
--	--	--	--

Недав-

				требуется минимизировать число заседаний Совета директоров, проводимых в заочных формах. Данная рекомендация Обществом выполняется ежегодно. Всего за отчетный период Советом директоров рассмотрены вопросы и приняты решения: - по планированию и финансовой отчетности - 6; - стратегического характера - 9; - по вопросам внутреннего аудита, управления рисками и контролю – 4; - по вопросам деятельности Омбудсмана, комплаенс и контроля за закупками – 1; - корпоративного управления – 8; - кадрам и вознаграждениям - 15; - по утверждению внутренних документов – 14. В Совете директоров и его Комитетах соблюден баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Общества. Для оказания содействия Совету директоров путем предварительного рассмотрения, анализа и выработки рекомендаций по вопросам повестки дня в 2023 году функционировали три Комитета Совета директоров: - Комитет по стратегическому планированию и корпоративному развитию Совета директоров Общества; - Комитет по кадрам, вознаграждениям социальным вопросам Совета директоров Общества; - Комитет по аудиту Совета директоров Общества. Деятельность Комитетов регламентирована соответствующими Положениями, утвержденными Советом директоров. В соответствии с лучшей практикой
--	--	--	--	--

Негат -

			корпоративного управления, Комитеты возглавляются независимыми директорами. Комитет по стратегическому планированию и корпоративному развитию подготавливал рекомендации и предложения по вопросам, касающимся разработки и одобрения Плана развития Общества на 2023-2032гг, а также вносил Совету директоров предложения по выплате дивидендов и исполнением документов в области корпоративного управления. За отчетный период Комитетом по стратегическому планированию и корпоративному развитию проведено 6 заседаний, все в очной форме в режиме онлайн, на которых рассмотрены и приняты решения по 17 вопросам. Комитет по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам осуществлял контроль по реализации кадровой политики, участвовал в принятии решений по кадровым назначениям, в обсуждении ключевых показателей деятельности руководства Общества, Корпоративного секретаря. За отчетный период данным Комитетом проведено 9 заседаний, из них 1 в заочной форме и 8 очно, на которых рассмотрены и приняты решения по 20 вопросам. Комитет по аудиту занимался выработкой рекомендаций Совету директоров по установлению эффективной системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, контролю за независимостью и эффективностью систем внутреннего, внешнего контроля. Комитет осуществлял свою деятельность с 1 октября 2023 года, поэтому работа данного Комитета охватила 4-й квартал 2023 года. На заседаниях указанного Комитета рассмотрены и приняты решения по 19 вопросам. Общество несет расходы, связанные с деятельностью Совета директоров, в том числе
--	--	--	---

Недав-

				компенсирует членам Совета директоров все документально подтвержденные расходы, связанные с осуществлением ими своих функций. Условия и порядок выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров определены Правилами выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров, утвержденных решением Единственного акционера Общества от 08.09.2023г. (приказ № 86-нк) (далее – Правила). Положения указанных Правил, регулирующие выплату вознаграждений, не распространяется на членов Совета директоров, являющимся государственными служащими и работниками Общества. В отчетном году решений относительно проведения оценки деятельности Совета директоров Единственным акционером не принималось. Разработка документа, устанавливающего единые требования к проведению оценки деятельности Совета директоров и его Комитетов, а также порядок осуществления данной процедуры и раскрытия информации о ее проведении предусмотрено в Плане работы на 2024 год. В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Правления с Единственным акционером и Советом директоров, решением Совета директоров от 12 июля 2023 года (протокол №5-2023-02) в отчетном году произошла смена Корпоративного секретаря, назначена Алдабергенова З.М. И в целях соблюдения принципов деловой этики, оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Обществе этим же решением временное исполнение
--	--	--	--	---

Недав-

				обязанностей Омбудсмана возложено на Корпоративного секретаря Общества. Для осуществления внутреннего аудита, как деятельности по предоставлению независимых и объективных гарантий и консультаций, направленной на совершенствование работы Общества, функционирует Служба внутреннего аудита. Решением Совета директоров Общества от 23 августа 2023 года (протокол №8-2023-05) назначен руководитель Службы внутреннего аудита Удербает Ергали Алдабергенович на срок полномочий три года.
2) Принципы эффективного управления Обществом Правлением				
31.	47	Исполнительный орган Общества является коллегиальным, Правление Общества возглавляет председатель Правления.	Соблюдается	В Обществе решением Совета директоров от 21 июля 2023 года (протокол № 5-2023-02) создан коллегиальный орган – Правление, который является исполнительным органом Общества и осуществляет руководство ее текущей деятельностью, которое состояло в количестве 3-х (трех) единиц: председателя Правления, назначаемого решением Единственного акционера в соответствии с подпунктом 14) пункта 24 Устава Общества, и 2-х (двух) заместителей председателя Правления-членов Правления. Однако, позднее решением Совета директоров Общества от 14 августа 2023 года (протокол № 7-2023-04) состав Правления увеличен с 3-х единиц до 4-х единиц и состоял из председателя Правления, назначаемого решением Единственного акционера Общества в соответствии с подпунктом 14) пункта 24 Устава Общества, и 3-х (трех) заместителей председателя Правления-членов Правления Общества.
32.	48	В процессе принятия решений Правлением никакое лицо (или группа лиц) не должно иметь преимуществ, не обусловленных законом.	Соблюдается	Все члены Правления соблюдают свои обязанности, предусмотренные Положением о Правлении Общества, в том числе обязанность действовать в соответствии с требованиями

Негат-

				законодательства Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества на основе информированности, прозрачности, в интересах Общества и Единственного акционера добросовестно и разумно, на основе полной информированности, честно, активно, осмотрительно и профессионально. Члены Правления являются должностными лицами Общества и несут ответственность, предусмотренную законодательством Республики Казахстан Вопросы, относящиеся к компетенции Правления, отражены в Уставе Общества, которые не нарушаются ни одним лицом.
33.	49	Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в целях выполнения задач и реализации стратегии развития Общества.	Соблюдается	Правление Общества, являясь коллегиальным исполнительным органом Общества, осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, в обязательном порядке выполняет решения Единственного акционера и Совета директоров Общества. Так, на 31 декабря 2023 года действовал состав Правления Общества, состоящий из 4-х следующих членов: Галиева Ерлана Фазыловича, председателя Правления Общества, Ижанова Айбека Балдаевича, первого заместителя председателя Правления Общества, Маратова Серика Маратовича, заместителя председателя Правления Общества и Шабанбаева Кадыра Умирзаковича, заместителя председателя Правления Общества. Заседания Правления осуществлялись согласно Плана работы Правления на 2 полугодие 2023 года, на которых рассматривались вопросы обеспечения деятельности Общества. Согласно Плана работ Правления, утвержденного 29.09.2023г. (протокол №03/23) за отчетный период проведено 9 очных заседаний Правления

Негат-

				Общества, на которых вынесено и рассмотрено 41 вопрос. По результатам рассмотрения Правлением Общества приняты следующие основные решения: рассмотрены и утверждены 16 вопросов, одобрены 14, предварительно одобрены 4 вопроса, приняты к сведению – 2 вопроса, направлено на доработку 5 вопросов. За отчетный период, разработаны и утверждены Правлением Общества 17 документов, регламентирующие деятельность Общества.
34.	50	Основными принципами действия Правления являются законность, честность, добросовестность, разумность, регулярность, профессионализм, объективность.	Соблюдается частично	В соответствии с пунктом 9 Положения о Правлении Общества, утвержденным решением Совета директоров от 29 декабря 2022 года (протокол № 3-2022-03) основными принципами действия Правления являются: прозрачность и открытость, ответственность и подотчетность, объективность, надлежащее одобрение и утверждение операций, комплексность и системность, постоянное развитие и совершенствование, гибкость, своевременность выявления и реагирования на любые существенные недостатки и слабые места контроля, приоритетность областей деятельности Правления, технологичность, компетентность, документированность процедур, достоверность и полнота информации. Однако в Положении о Правлении отсутствуют такие основные принципы, как законность, честность, добросовестность, разумность, регулярность, профессионализм, объективность.
35.	51	Деятельность Правления полностью подотчетна Совету директоров и решениям Единственного акционера Общества.	Соблюдается частично	Правление подотчетно Совету директоров и несет ответственность перед ним за исполнение возложенных обязанностей. Права и обязанности членов Правления определяются Уставом, Положением о Правлении и другими

Недав-

				внутренними нормативными документами Общества. Контроль о деятельности Общества осуществляется предоставлением Правлением Общества регулярной отчетности Совету директоров раз в год. Годовой отчет о деятельности Общества за 2022 год утвержден решением Совета директоров от 23 августа 2023 года (протокол №8-2023-05), также решением Совета директоров от 20 октября 2023 года (протокол № 9-2023-06) утвержден Отчет по исполнению операционного плана развития Общества за 2022 год. Кроме того, Правление несет ответственность за разработку плана мероприятий и за текущую операционную деятельность. Правление отчитывается перед Советом директоров за состояние о проделанной работе по выполнению показателей плана мероприятий Общества. <i>Однако план мероприятий на 2023 год не утвержден Советом директоров ввиду позднего утверждения Плана развития Общества на 2023-2032гг. и отсутствия согласования уполномоченного органа.</i> <i>Председатель и члены Правления в отчетном году не оценивались и не получили вознаграждения за 2023 год ввиду отсутствия утвержденных ключевых показателей деятельности на 2023 год, связанного с отсутствием утвержденного Плана развития.</i>
4.Принцип устойчивого развития				
36.	52	Общество осознает важность своего влияния на экономику, экологию и общество, стремясь к росту долгосрочной стоимости, обеспечивают свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с	Соблюдается	В соответствии с Кодексом, в рамках принципа устойчивого развития предусматривается согласованность экономических, экологических и социальных целей, этот подход интегрируется во все ключевые процессы, включая управление человеческими ресурсами, планирование,

Негат-

		заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Общества.		менеджмент, отчетность, операционную деятельность и другие. Общество стремится к обеспечению сбалансированности интересов заинтересованных лиц и Общества, а также слаженному управлению экономическими, экологическими и социальными аспектами своей деятельности для обеспечения устойчивого развития в долгосрочном периоде.
37.	53	Общество стремится к росту долгосрочной стоимости, обеспечивают устойчивое развитие, соблюдают баланс интересов заинтересованных сторон. Деятельность в области устойчивого развития соответствует лучшим международным стандартам. Общество в ходе осуществления своей деятельности оказывает влияние или испытывают на себе влияние заинтересованных сторон. Заинтересованные стороны могут оказывать как положительное, так и негативное воздействие на деятельность Общества, а именно на рост стоимости Общества, устойчивое развитие, репутацию и имидж, создавать или снижать риски. Общество уделяет важное значение надлежащему взаимодействию с заинтересованными сторонами.	Соблюдается частично	Общество признает права всех заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с ними в целях развития своей деятельности и обеспечения устойчивого развития. При нарушении прав работников Общества и третьих лиц, Общество действует в рамках действующего законодательства РК. Работа по информированию о деятельности Общества заинтересованных сторон проводится в соответствии с Положением об информационной политике. В своей деятельности Общество придерживается высоких этических стандартов и принципов открытости и публичности, а также стремится к совершенствованию корпоративной культуры, следовательно лучшим практикам корпоративного управления и поддержания деловой репутации на должном уровне. Общество, как социально-ответственная компания, стремится к построению прозрачного и нетерпимого отношения к проявлениям коррупции в Обществе. В Обществе утверждены ряд документов, направленных на противодействие коррупции, в котором отражены цели и задачи Общества, направленные на противодействие коррупционных проявлений в бизнес процессе, а

Негатив-

				также на повышение правовой грамотности и нулевой терпимости к проявлениям коррупции. Решением Совета директоров от 23 сентября 2022 года (протокол №1-2022-01) создана Служба комплаенс контроля. Этим же решением назначен комплаенс офицер указанной службы Шабанбаев К.У. Решением Совета директоров от 29 декабря 2022 года (протокол №3-2022-03) утверждена Политика противодействия коррупции. <i>Однако, в Обществе отсутствуют ряд других дополнительных Политик, регламентирующих вопросы противодействия коррупции и мошенничества, которые позволят обеспечить эффективное внедрение комплексных мероприятий по противодействию коррупции и мошенничества, что в свою очередь минимизирует риски негативного воздействия на деятельность и репутацию Общества, а также обеспечат рост стоимости и устойчивое развитие Общества.</i>
38.	54	Общество при определении заинтересованных сторон и взаимодействия с ними использует международные стандарты определения и взаимодействия с заинтересованными сторонами (Стандарт AA 1000, стандарт принципов подотчетности (Accountability Principles Standard 2008 "Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами" 2011 (AA 2011 Stakeholder Engagement Standard 2011), ISO 26000 Руководство по социальной ответственности (Guidance on Social Responsibility), GRI (Global Reporting Initiative), приведенные согласно приложению 1 к настоящему Кодексу. Общество принимает меры по налаживанию диалога и долгосрочного сотрудничества с заинтересованными сторонами.	Не соблюдается	<i>Отсутствует перечень заинтересованных сторон, Карта стейкхолдеров не разработана. Таким образом, Обществом не обеспечивается конструктивное взаимодействие с заинтересованными сторонами, не налажен процесс получения обратной связи от услугополучателей для постоянного улучшения деятельности Общества.</i>
39.	55	Общество составляет карту заинтересованных сторон, с учетом рисков и ранжируя с учетом зависимости (прямой	Не соблюдается	Для обеспечения устойчивого развития Обществом требуется соблюдать баланс

Негатив-

		или косвенной), обязательств, ситуации (уделяя особое внимание зонам повышенного риска), влияния, различных (разнообразных) перспектив.		интересов заинтересованных сторон, оказывающих влияние на экономику, экологию и социальные вопросы Общества. <i>За отчетный период в Обществе отсутствовала Карта стейкхолдеров, определяющая перечень заинтересованных сторон, степень их влияния и стратегию взаимодействия с ними.</i>
40.	56	Холдинговые компании имеют консолидированную карту заинтересованных сторон для своей группы и составляют соответствующий план взаимодействия с такими сторонами.	Не применим	Общество не является холдинговой компанией.
41.	57	Методы взаимодействия с заинтересованными сторонами включают следующие формы (АА 1000 "Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами" 2011 (АА 2011 Stakeholder Engagement Standard 12011) приведенные согласно приложению 2 к настоящему Кодексу.	Соблюдается частично	В рамках деятельности Общества все же взаимодействие с заинтересованными сторонами осуществляется через встречи, семинары и предоставление обратной связи с отельными агентами или услугополучателями. <i>Однако не все методы взаимодействия имеют место быть в деятельности Общества.</i> <i>Вместе с тем, в настоящее время прорабатывается автоматизация бизнес-процесса по обратной связи от услугополучателей для постоянного улучшения деятельности Общества, а планируется разработка регламента взаимодействия с физическими и юридическими лицами Общества (по встречам, семинарам и предоставление обратной связи).</i>
42.	58	Общество обеспечивает согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которые включают, в том числе, рост долгосрочной стоимости для акционеров и инвесторов. Устойчивое развитие в Обществе состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.	Соблюдается частично	Общество нацелено обеспечить согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которые позволят в будущем повысить управленческую эффективность и минимизацию рисков, повысить эффективность деятельности, укрепить репутацию, создать условия труда, возможности для профессионального и карьерного роста, построить эффективный диалог с

Негат

				заинтересованными сторонами, что в конечном итоге способствует формированию позитивной среды вокруг деятельности Общества. <i>Однако, отсутствует не только анализ рисков, в целом отсутствует работа по разработке отчета по устойчивому развитию, предусмотренный разделом в Годовом отчете о деятельности Обществ аза 2022 год.</i>
43.	59	Экономическая составляющая направляет деятельность Общества на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов акционеров и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создании и развитии более совершенных технологий, повышение производительности труда.	Не соблюдается	<i>В рамках экономической составляющей Обществом не проводился мониторинг исполнения плана мероприятий Общества и ее оценка исполнения на среднесрочный период, а также не произведена оценка исполнения Карт КПД председателя и членов Правления Общества в ввиду, их не утверждения в 2023 году.</i>
44.	60	Экологическая составляющая обеспечивает минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологичных, энерго- и материал сберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов.	Соблюдается частично	В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и общепризнанными стандартами по охране окружающей среды. Общество осознает свою подотчетность за воздействие на экономику, окружающую среду и общество, стремится минимизировать отрицательное воздействие своей деятельности на окружающую среду и общество путем бережного отношения к ресурсам (включая энергию, сырье, воду). Деятельность Общества не связана с выбросами и загрязнениями в окружающую среду с использованием природных ресурсов и воздействием на окружающую среду. Вместе с тем, учитывая, что Общество не является промышленной или производственной компанией, экологическая составляющая обеспечивается лишь оптимальным применением экологичных, энергосберегающих

Недаст-

				материалов, минимизацией, переработкой и уничтожением отходов. В рамках минимизации воздействия на природные системы в Обществе проводится работа по постепенному сокращению расходных материалов (сокращение бумажного документооборота за счет перехода к электронному документообороту) и проведение работ по правильной утилизации для дальнейшей переработки (сдача макулатуры, утилизация картриджей, ламп и т.д.). Также, обеспечивается чистота прилегающей территории, организуются субботники на рабочих местах. <i>Однако, Обществу следует разработать либо Правила по утилизации основных средств, товарно-материальных ценностей Общества, либо другие мероприятия по минимизации воздействия на окружающую среду и профилактику воздействия вредных веществ (картриджи, вода загрязненная и т.д.) на офисных работников Общества.</i>
45.	61	Социальная составляющая ориентирована на принципы социальной ответственности, которые в числе прочего включают обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников, справедливое вознаграждение и уважение прав работников, индивидуальное развитие персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест, спонсорство и благотворительность, проведение экологических и образовательных акций.	Соблюдается частично	Социальная составляющая ориентирована на реализацию принципа социальной ответственности, которая в числе прочего включает как обеспечение безопасности труда, так и сохранение здоровья работников, уважение прав работников, индивидуальное развитие персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест. В отчетном году работа по обучению персонала прошла согласно плана обучения. Всего за отчетный период прошли обучение 54 работника. Общество обеспечивает своих работников основными социальными гарантиями и компенсациями, предусмотренными

Негат-

				действующим законодательством Республики Казахстан. <i>Однако, Обществом не внедрена оценка деятельности работников за отчетный период, не работают социальные программы ввиду отсутствия финансовых средств на эти цели.</i>
46.	62	Общество проводит анализ своей деятельности и рисков по трем данным аспектам, а также стремится не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на заинтересованные стороны.	Не соблюдается	<i>В Обществе отсутствовали внутренние документы, в рамках которых структурные подразделения осуществляли бы идентификацию, анализ и оценку рисков, результаты которых могли аккумулироваться и отражаться в Регистре и Карте рисков, которые в свою очередь состоят из стратегических, операционных, правовых и финансовых рисков, в том числе риски экономической результативности, риски, касающиеся социальной и экологической областей. Это связано с отсутствием риск-менеджера.</i>
47.	63	Международные стандарты GRI 4 приводят классификацию категорий и аспектов устойчивого развития Обществ, согласно приложению 3 к настоящему Кодексу.	Соблюдаются частично	Классификация категорий и аспектов устойчивого развития Общества, указанные в приложении 3 к Кодексу корпоративного управления Обществом соответствуют в следующем: Положение об оплате труда и социальной поддержки работников Общества, утвержденное решением Правления от 30.10.2023г. №04/23, Кадровая политика Общества, утвержденная решением Правления от 15.01.2024г. №01/24, Правила документирования и др. охватывают трудовые отношения между работодателем и работниками. <i>Однако, отсутствует их реализации в части экологической и частично в экономической составляющей.</i>
48.	64	В Обществе выстраивается система управления в области устойчивого развития, которая включает, в том числе, следующие элементы:	Не соблюдается	<i>В Обществе за отчетный период не функционировала система управления в области устойчивого развития, отсутствовала система</i>

Негатив-

		1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне совета директоров, исполнительного органа и работников; 2) анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы); 3) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах; 4) построение карты заинтересованных сторон; 5) определение целей и КПД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц; 6) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений; 7) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития; 8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.		<i>плановых мероприятий в целях внедрения принципов устойчивого развития.</i>
49.	65	Совет директоров и правление Общества обеспечивает формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение. Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие. Холдинговые компании отвечают за внедрение принципов устойчивого развития во всей группе.	Не соблюдается	<i>Обществу следует разработать и утвердить Политику устойчивого развития Общества, которая позволит внедрить систему управления в области устойчивого развития, позволяющая последовательно и непрерывно следовать принципам устойчивого развития, улучшения ключевых показателей Общества, соблюдению баланса интересов заинтересованных сторон.</i>
50.	66	Обществом разрабатываются планы мероприятий в области устойчивого развития посредством: 1) анализа текущей ситуации по трем основным сферам: экономической, экологической и социальной. При проведении данного анализа важным является достоверность, своевременность и качество информации; 2) определения рисков в области устойчивого развития. Риски распределяются в соответствии с тремя	Не соблюдается	<i>В Обществе отсутствует план мероприятий в области устойчивого развития.</i>

Недаф-

		направлениями устойчивого развития, могут также влиять на смежные направления и захватывать другие риски. Для определения рисков проводится анализ как внутренних, так и внешних факторов воздействия на Общество; 3) определения заинтересованных сторон и их влияния на деятельность; 4) определения целей, а также по возможности целевых показателей, мероприятий по улучшению и совершенствованию деятельности организации по трем составляющим, ответственных лиц, ресурсов и сроков исполнения; 5) регулярного мониторинга и оценки реализации целей, мероприятий достижения целевых показателей; 6) систематизированного и конструктивного взаимодействия с заинтересованными сторонами, получения обратной связи; 7) реализации сформированного плана; 8) постоянного мониторинга и регулярной отчетности; 9) анализа и оценки результативности плана, подведения итогов и принятия корректирующих и улучшающих мер. Устойчивое развитие интегрируется в: 1) систему управления; 2) стратегию развития 3) ключевые процессы, включая управление рисками, планирование (долгосрочный (стратегия), среднесрочный (пятилетний план развития) и краткосрочный (годовой бюджет) периоды), отчетность, управление рисками, управление человеческими ресурсами, инвестиции, операционная деятельность и другие, а также в процессы принятия решений на всех уровнях начиная от органов (общее собрание акционеров (единственный акционер), совет директоров, правление), и завершая рядовыми работниками.		
51.	67	В системе управления в области устойчивого развития определяется и закрепляется роли, компетенции, ответственность каждого органа и всех работников за реализацию принципов, стандартов и соответствующих политик и планов в области устойчивого развития.	Соблюдается частично	Уставом и Положением о Совете директоров Общества определены роли, компетенции и полномочия Совета директоров и Правления.

Недав-

				В Положениях о структурных подразделениях регламентированы и определены функции по реализации поставленных задач. Совет директоров заслушивал отчет о деятельности Общества за 2022 год. <i>Однако в Годовом отчете отсутствовал раздел по устойчивому развитию, а также внутренний документ по устойчивому развитию, в котором были бы регламентированы компетенции, ответственность каждого органа и всех работников, а также возможность включения принципов устойчивого развития в соответствующие контракты (соглашения, договоры) с партнерами для повышения согласованности с целями устойчивого развития.</i>
52.	68	Совет директоров Общества осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением устойчивого развития. Правление Общества формирует соответствующий план мероприятий и вносит его на рассмотрение совета директоров. В целях подготовки вопросов устойчивого развития создается комитет или данные функции делегируются в круг компетенций одного из действующих комитетов при Совете директоров Общества вопросов устойчивого развития. В Обществе внедряются специальные программы обучения и повышения квалификации по вопросам устойчивого развития. Обучение является постоянным элементом во внедрении устойчивого развития. Должностные лица Общества способствуют вовлеченности сотрудников в устойчивом развитии на основе понимания и приверженности принципам устойчивого развития и изменения культуры, поведения при ведении деятельности и выполнения обязанностей.	Не соблюдается	<i>В Обществе отсутствовал план мероприятий по внедрению системы устойчивого развития</i>
53.	69	Выгоды от внедрения принципов устойчивого развития включают: 1) привлечение инвестиций – в мировой практике при определении инвестиционной привлекательности	Соблюдается частично	В рамках своей деятельности Общество стремится к открытости, публикует в соответствии с законодательством РК и внутренними документами информацию о своей

Недаст-

		инвесторами учитывается эффективность в области устойчивого развития; 2) повышение управленческой эффективности и минимизация рисков – интеграция экологических и социальных аспектов в процесс принятия управленческих решений позволяет расширить горизонты планирования и учитывать более разносторонний спектр рисков и возможностей, что создает предпосылки для устойчивого развития бизнеса; 3) повышение эффективности – внедрение современных технологий позволяет создавать инновационные продукты и услуги, увеличивая при этом свою конкурентоспособность и эффективность; 4) укрепление репутации – улучшение корпоративного имиджа является прямым результатом деятельности в области устойчивого развития, что повышает ценность бренда и формирует кредит доверия, а также оказывает положительное влияние на качество взаимодействия с деловыми партнерами; 5) повышение лояльности со стороны внутренних и внешних заинтересованных сторон – создание привлекательных условий труда, возможностей для профессионального и карьерного роста позволяет привлекать и удерживать перспективных квалифицированных специалистов; построение эффективного диалога с заинтересованными сторонами способствует формированию позитивной среды вокруг деятельности Общества, что способствует повышению эффективности бизнеса за счет понимания и поддержки со стороны клиентов, акционеров, инвесторов, государственных органов, местного населения, общественных организаций.		деятельности на сайте и депозитарии финансовой отчетности, предоставляя финансовую и нефинансовую отчетность в соответствии с требованиями законодательства РК, соблюдая интересы заинтересованных сторон, права третьих лиц, проводя профилактику и нетерпимость к проявлениям коррупции, соблюдая законность, предупреждая конфликт интересов, что позволяет Обществу повышать эффективность, укреплять репутацию, привлекать и удерживать квалифицированных специалистов, увеличивать количество удовлетворенных услугополучателей, что в свою очередь, создает условия и предпосылки для устойчивого развития Общества. <i>Однако, Обществом данная работа проводится без системы и плана, отсутствием анализа и минимизации рисков.</i>
54.	70	Общество, акции которого котируются на фондовой бирже, ежегодно разрабатывает и публикует отчетность об устойчивом развитии. При подготовке отчета по устойчивому развитию следует руководствоваться общепринятыми международными стандартами: Международный стандарт интегрированной отчетности	Не применим	<i>Общество не размещает свои акции на фондовой бирже.</i>

Негатив-

		(IIRC), Руководство по отчетности в области устойчивого развития Global Reporting Initiative (GRI), Стандарты серии AA1000 Social and Ethical Accountability в области управления экономическими, социальными и экологическими аспектами деятельности, а также учитывать его влияние на интересы заинтересованных сторон с учетом обеспечения защиты информации, составляющей служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну. Допускается представление информации по устойчивому развитию в форме отдельного отчета или в составе годового отчета Общества. Допускается подготовка холдинговыми компаниями единого консолидированного отчета для организаций, входящих в их группу.		
55.	71	Отчет по устойчивому развитию утверждается советом директоров и доводится до сведения заинтересованных сторон посредством размещения на корпоративном интернет-ресурсе и/или предоставления на бумажном носителе. В целях доведения политики устойчивого развития до сведения заинтересованных сторон, интернет-ресурс Общества и организаций содержит отдельный раздел, посвященный данной сфере деятельности.	Не соблюдается	<i>Интернет-ресурс Общества не содержит отдельный раздел, посвященный данной сфере деятельности.</i>
56.	72	Общество и организации обсуждают включение и соблюдение принципов и стандартов устойчивого развития в соответствующие контракты (соглашения, договоры) с партнерами. В случае выявления Обществом или организацией риска, связанного с оказанием партнерами негативного воздействия на экономику, экологию и общество, Общество и/или организация принимает меры, направленные на прекращение или предупреждение такого воздействия. В случае непринятия или ненадлежащего выполнения партнером принципов и стандартов устойчивого развития, принимается во внимание важность данного партнера для Общества и организации и существуют ли меры воздействия на него и возможность его замены.	Не применим	<i>Общество не является производственной компанией и не может оказывать негативное воздействие и негативное воздействие ее партнеров на экономическую, экологическую и социальную сферы.</i>

5 Принцип управления рисками, внутренний контроль, аудит

Негатив-

1) Управление рисками

57.	73	В Обществе создается эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение достижения Обществом своих стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых советом директоров и правлением Общества для обеспечения: 1) оптимального баланса между ростом стоимости Общества, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками; 2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости Общества; 3) сохранности активов и эффективного использования ресурсов Общества; 4) полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности; 5) соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Общества; 6) надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности.	Не соблюдается	<i>В Обществе отсутствует система управления рисками и внутреннего контроля. Процесс организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля не формализован, отсутствуют внутренние документы, регулирующие вышеизложенные направления деятельности.</i>
58.	74	Совет директоров Общества утверждает внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы. Организация эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе направлена на построение системы управления, способной обеспечить понимание разумности и приемлемости уровня рисков работниками, менеджментом, органами Общества при принятии ими решений, быстро реагировать на риски, осуществлять контроль над основными и вспомогательными бизнес-процессами и ежедневными операциями, а также осуществлять незамедлительное	Не соблюдается	<i>Обществом не разработаны и не утверждены Советом директоров внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля</i>

Негат-

		информирование руководства соответствующего уровня о любых существенных недостатках.		
59.	75	Принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля предусматривают: 1) определение целей и задач системы управления рисками и внутреннего контроля; 2) организационную структуру системы управления рисками и внутреннего контроля с охватом всех уровней принятия решений и с учетом роли соответствующего уровня в процессе разработки, утверждения, применения и оценки системы управления рисками и внутреннего контроля; 3) требования к организации процесса управления рисками (подходы к определению риска, порядок идентификации и оценки рисков, определение методов реагирования, мониторинг); 4) требования к организации системы внутреннего контроля и проведению контрольных процедур (характеристика ключевых областей и основных компонентов системы внутреннего контроля, порядок оценки эффективности и отчетности в области внутреннего контроля).	Не соблюдается	<i>Принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе не формализованы, в связи с отсутствием внутренних документов, предусматривающих их реализацию.</i>
60.	76	Во внутренних документах Общества закрепляется ответственность совета директоров и правления Общества по организации и обеспечению эффективного функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля на консолидированной основе.	Не соблюдается	<i>Отсутствуют внутренние документы по системе управления рисками и внутреннего контроля.</i>
61.	77	Каждое лицо Общества обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений. Правление Общества обеспечивает внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.	Не соблюдается	<i>В Обществе создана единица риск-менеджера, находящийся в подчинении председателя Правления Общества, однако в отчетном году и на текущий момент эта должность вакантна. Как предложение, следует внедрить в практику, внося в Положение о Правлении пункт, требующий по всем вопросам, выносимым на заседание Правления заключение по имеющимся рискам от риск-менеджмента.</i>
62.	78	Правление Общества:	Не соблюдается	<i>Работа в данном направлении отсутствует.</i>

Недаш

		1) обеспечивает разработку и внедрение утвержденных советом директоров внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля; 2) обеспечивает создание и эффективное функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля путем практической реализации и непрерывного осуществления, закрепленных за ним принципов и процедур управления рисками и внутреннего контроля; 3) отвечает за выполнение решений совета директоров и рекомендаций комитета по аудиту в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля; 4) осуществляет мониторинг системы управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с требованиями внутренних документов; 5) обеспечивает совершенствование процессов и процедур управления рисками и внутреннего контроля с учетом изменений во внешней и внутренней среде бизнеса.		
63.	79	В целях реализации принципов внутреннего контроля и обеспечения эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Правление Общества распределяет полномочия, обязанности и ответственность за конкретные процедуры управления рисками и внутреннего контроля между руководителями нижеследующего уровня и/или руководителями структурных подразделений.	Не соблюдается	<i>Процесс не формализован ввиду отсутствия внутреннего документа, в которых закреплены полномочия Правления и структурных подразделений.</i>
64.	80	Руководители структурных подразделений в соответствии со своими функциональными обязанностями несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности Общества.	Не соблюдается	<i>Процесс не формализован ввиду отсутствия внутреннего документа, в которых закреплены полномочия Правления и структурных подразделений.</i>
65.	81	Организационная структура системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе (в зависимости от масштабов и специфики деятельности) предусматривает наличие структурного подразделения, ответственного за вопросы управления рисками и внутреннего контроля (либо данные функции могут быть возложены на службу внутреннего аудита), к задачам которой относятся:	Соблюдается частично	<i>В структуре Общества создана единица риск-менеджера, однако она вакантна.</i>

Негат

		1) общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля; 2) разработка методических документов в области управления рисками и внутреннего контроля и оказание методологической поддержки владельцам бизнес-процессов и работникам в процессе идентификации, документирования рисков, внедрения, мониторинга и совершенствования контрольных процедур, формирования планов мероприятий по реагированию на риски и планов мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, отчетов по их исполнению; 3) организация обучения работников в области управления рисками и внутреннего контроля; 4) анализ портфеля рисков и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределения ресурсов в отношении управления соответствующими рисками; 5) формирование сводной отчетности по рискам; 6) осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками структурными подразделениями; 7) подготовка и информирование совета директоров и/или правления Общества о статусе системы управления рисками, имеющихся угроз и предложении по их предупреждению/нивелированию. Руководитель, курирующий функцию управления рисками и внутреннего контроля, не является владельцем риска, что обеспечивает его независимость и объективность. Невозможно совмещение функций по управлению рисками и внутреннему контролю с функциями, связанными с экономическим планированием, корпоративным финансированием, казначейством, принятием инвестиционных решений. Совмещение с другими функциями допускается в случае, если не возникает значительный конфликт интересов.		
66.	82	Система управления рисками и внутреннего контроля предусматривает процедуру идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие	Не соблюдается	<i>Работа в данном направлении не велась ввиду отсутствия риск-менеджера</i>

Недаф-

		своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков. Процедуры по управлению рисками обеспечивают быстрое реагирование на новые риски, их идентификацию и определение владельцев риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде Общества, осуществляется переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту.		
67.	83	Советом директоров утверждается общий уровень аппетита к риску и уровни толерантности в отношении ключевых рисков, которые закрепляются внутренними документами Общества.	Не соблюдается	<i>Данный процесс не урегулирован внутренним документам ввиду отсутствия риск-менеджера</i>
68.	84	Уровни толерантности по ключевым рискам пересматриваются в случае возникновения существенных событий. Устанавливаются лимиты, которые ограничивают риски в повседневной деятельности.	Не соблюдается	<i>Работа в данном направлении не проводилась ввиду отсутствия риск-менеджера</i>
69.	85	Для целостного и ясного понимания присущих рисков в Обществе на ежегодной основе проводится идентификация и оценка рисков, которые отражаются в регистре рисков, карте рисков, плане мероприятий по реагированию на риски (улучшение процессов, стратегии минимизации), утверждаемых советом директоров.	Не соблюдается	<i>План мероприятий по реагированию на риски (улучшение процессов, стратегии минимизации) не разрабатывались и не выносились на рассмотрение Совета директоров ввиду отсутствия риск-менеджера.</i>
70.	86	Совет директоров при рассмотрении перечня рисков обеспечивает включение в них рисков, которые действительно могут повлиять на реализацию стратегических задач, а при рассмотрении плана мероприятий по реагированию на риски убедиться в полезности мероприятий. Совет директоров и правление Общества регулярно получает информацию о ключевых рисках, их анализе с точки зрения влияния на стратегию и бизнес-планы Общества. Отчеты по рискам выносятся на заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаться надлежащим образом в полном объеме.	Не соблюдается	<i>Отчеты по рискам не формировались в отчетном году и не выносились на рассмотрения Правления и Совета директоров ввиду отсутствия риск-менеджера.</i>
71.	87	В Обществе внедряются прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля, практика обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками, а также процесс	Не соблюдается	<i>Работа в данном направлении отсутствует ввиду отсутствия риск-менеджера, в компетенцию которого входит процесс</i>

Неда

		документирования и своевременного доведения информации до сведения должностных лиц.		документирования и своевременного доведения информации до сведения должностных лиц.
72.	88	Работники Общества и организаций ежегодно, а также при приеме на работу проходят обучение/вводный инструктаж для ознакомления с принятой системой управления рисками и внутреннего контроля. По результатам такого обучения проводится тестирование знаний.	Не соблюдается	<i>Работа в данном направлении отсутствует ввиду отсутствия риск-менеджера, в компетенцию которого входит обучение/инструктаж персонала с принятой системой управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.</i>
73.	89	В рамках системы управления рисками и внутреннего контроля организовывается безопасный, конфиденциальный и доступный способ информирования совета директоров, комитета по аудиту и подразделения внутреннего аудита о фактах нарушений законодательства Республики Казахстан, внутренних процедур, Кодекса деловой этики любым работником и должностным лицом Общества.	Соблюдается частично	На интернет-сайте Общества размещена информация и контактные данные Омбудсмана, руководителя Службы внутреннего аудита, имеется телефон доверия. <i>Однако, не размещена информация касательно системы управления рисками и не указаны контактные данные (телефон, почтовый адрес) риск-менеджера, на который периодически должна поступать информация (заведен журнал звонков).</i>
2) Внутренний контроль и аудит				
74.	90	В Обществе создается служба внутреннего аудита для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления.	Соблюдается	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления в Обществе решением Совета директоров от 23 сентября 2022 года (протокол №1-2022-01) утверждена организационная структура Общества, в котором предусмотрена отдельное структурное подразделение - Служба внутреннего аудита. Решением Совета директоров Общества от 23 августа 2023 года (протокол №8-2023-05) назначен руководитель Службы внутреннего аудита Удербаяв Ергали Алдабергенович на срок полномочий три года.
75.	91	В организациях в форме акционерного общества, входящих в состав Общества создается отдельное структурное подразделение – служба внутреннего аудита.	Соблюдается	В Обществе решением Совета директоров от 23 сентября 2022 года (протокол №1-2022-01) утверждена организационная структура Общества, в котором предусмотрена отдельное

Недав-

				структурное подразделение - Служба внутреннего аудита.
76.	92	Служба внутреннего аудита осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного годового аудиторского плана, утверждаемого советом директоров Общества.	Соблюдается	Решением Совета директоров Общества от 20 октября 2023 года (протокол №9-2023-06) утвержден Аудиторский план Службы внутреннего аудита на 4 квартал 2023 года.
77.	93	Результаты аудиторских отчетов, ключевые обнаружения и соответствующие рекомендации ежеквартально выносятся на рассмотрение совета директоров.	Соблюдается	Результаты аудиторских Отчетов, ключевые обнаружения и соответствующие рекомендации ежеквартально в отчетном году выносились на рассмотрение Совета директоров. Кроме того, Службой внутреннего аудита оказываются консультативные услуги по запросу структурных подразделений Общества.
78.	94	При осуществлении своей деятельности служба внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов. Оценка эффективности системы внутреннего контроля включает: 1) проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Общества, проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции; 2) проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, выявление результатов деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений на соответствие поставленным целям; 3) определение адекватности критериев, установленных правлением Общества для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;	Соблюдается	Оценка корпоративного управления, а также оценка эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов предусмотрена в Годовом аудиторском плане Службы внутреннего аудита Общества на 2024 год.

Недав-

		4) выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) достичь поставленных целей; 5) оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых на всех уровнях управления; 6) проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов; 7) проверку обеспечения сохранности активов Общества; 8) проверку соблюдения требований законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Общества. Оценка эффективности системы управления рисками включает: 1) проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность); 2) проверку полноты выявления и корректности оценки рисков исполнительным органом на всех уровнях его управления; 3) проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов; 4) проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах не достижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств). Оценка корпоративного управления включает проверку: 1) соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества; 2) порядка постановки целей, мониторинга и контроля их достижения;		
--	--	---	--	--

Негат-

		3) уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами; 4) обеспечения прав акционеров, в том числе подконтрольных организаций, и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами; 5) процедур раскрытия информации о деятельности Общества и подконтрольных ей организаций.		
79.	95	Общество проводит ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого аудитора, который предоставляет объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности и ее соответствия требованиям Международного стандарта финансовой отчетности.	Соблюдается	В соответствии со статьей 78 Закона РК «Об акционерных обществах» Общество проводит аудит годовой финансовой отчетности посредством привлечения в соответствии с законодательством РК независимого аудитора, который как стороннее лицо предоставляет объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности в соответствии с требованиями МСФО. Решением Совета директоров от 23 августа 2023 года (протокол №8-2023-05) предварительно утверждена Годовая финансовая отчетность Общества за 2022 год, а решением Единственного акционера Общества от 29 августа 2023 года (приказ 84-нк) утверждена Годовая финансовая отчетность Общества за 2022 год.
80.	96	Выбор внешнего аудитора осуществляется на основе конкурса. При отборе учитывается мнение комитета по аудиту совета директоров Общества, члены которого включаются в состав конкурсной комиссии. При определении независимости членов комиссии по выбору внешнего аудитора учитываются следующие основные параметры: характер финансовых или деловых отношений каждого члена комиссии с внешним аудитором;	Соблюдается	Выбор внешнего аудитора осуществляется на основе конкурса. Так, для осуществления установленных законодательством требований и обеспечения процедуры внешнего аудита Обществом проведены необходимые процедуры (государственные закупки) по привлечению в установленном законодательством порядке аудиторской организации на проведение годовой финансовой отчетности Общества за 2022 год, по итогам конкурса выявлена независимая

Негаш-

		характер родственных связей каждого члена комиссии с представителями внешнего аудитора.		аудиторская компания ТОО «FinExspertiza Kazakhstan», которая утверждена решением Единственного акционера от 25 июля 2023 года (приказ №73-нк) и в соответствии с заключенным договором осуществила аудит годовой финансовой отчетности Общества за 2022 год.
81.	97	Привлекаемый внешний аудитор не оказывает Обществу консультационных услуг, которые могут стать угрозой независимости внешнего аудитора, не практикует случаи приема на руководящие должности бывших членов аудиторской команды ранее, чем через два года после их увольнения из аудиторской организации. Общество обеспечивает раскрытие подробной информации о привлекаемом внешнем аудиторе. В обществе регламентируются вопросы по выбору и взаимодействию с внешним аудитором.	Соблюдается частично	Внешним аудитором Компании (внешний аудит за 2022 год) в 2023 году стала ТОО «FinExspertiza Kazakhstan». Аудиторская организация не является аффилированной с Обществом и ее менеджментом. Аудиторская организация не является внешним аудитором Общества более 10 лет подряд. Отсутствуют факты привлечения для оказания консультационных услуг членов аудиторской команды. <i>Однако, Обществом не обеспечивается раскрытие подробной информации о привлекаемом внешнем аудиторе на сайте Общества.</i>
82.	98	Заинтересованные стороны удостоверяются в достоверности финансовой отчетности Общества посредством привлечения внешнего аудитора, соответствующего следующим критериям: высокий уровень квалификации специалистов аудиторской организации; значительный опыт работы и положительная репутация (на казахстанском и международном рынке (при необходимости); наличие опыта в отрасли; соблюдение аудиторской организацией международных стандартов аудита, законодательства Республики Казахстан в области аудиторской деятельности, Кодекса этики профессиональных бухгалтеров Международной федерации бухгалтеров; эффективность работы по выявлению недочетов и представлению рекомендаций по совершенствованию	Соблюдается	Перечисленные критерия предусмотрены в технической спецификации, вывешиваемой при объявлении конкурса.

Негат

		внутренних контролей по процессу подготовки финансовой отчетности.		
83.	99	Общество утверждает документы, регулирующие порядок осуществления аудита и взаимоотношений с внешним аудитором, в том числе процесс выбора внешнего аудитора, полномочия и функции конкурсной комиссии, вопросы оказания аудиторской организацией консультационных услуг, не связанных с аудитом финансовой отчетности и прочей информации, вопросы ротации аудиторских организаций и старшего персонала аудиторской организации, вопросы приема на работу бывших сотрудников аудиторской организации.	Не применим	Услуги Обществу оказываются в соответствии с требованиями Закона РК «О государственных закупках».
84.	100	Ротация партнеров и старшего персонала, ответственного за аудит финансовой отчетности, осуществляется не менее одного раза в пять лет, в случае если аудиторская организация оказывает Обществу аудиторские услуги более 5 лет подряд.	Соблюдается	Перечисленные факты отсутствуют.
6 Политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов				
1) Политика регулирования корпоративных конфликтов				
85.	101	Члены совета директоров и правления Общества, работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах акционеров и Общества, избегая конфликтов. В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники находят пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Общества и заинтересованных сторон. Должностными лицами Общества своевременно сообщается корпоративному секретарю и/или омбудсмену о наличии (возникновении) конфликта. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, полное и скорейшее выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов Общества.	Соблюдается	Члены Совета директоров и Правления Общества, равно как и работники, выполняют свои должностные обязанности добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и Единственного акционера, избегая конфликта интересов. Они обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства Республики Казахстан, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.
86.	102	Корпоративные конфликты при содействии корпоративного секретаря и/или омбудсмента рассматриваются председателем совета директоров Общества. В случае вовлечения председателя совета директоров в	Соблюдается	В Политике по урегулированию корпоративных конфликтов Общества, утвержденных решением Совета директоров Общества от 20» октября 2023 года (протокол №9-2023-06) предусмотрен

Недаф-

		корпоративный конфликт, такие случаи рассматриваются комитетом по кадрам и вознаграждениям		порядок рассмотрения корпоративных конфликтов. Данный документ устанавливает порядок и процедуры по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов между их участниками и применяется всеми структурными подразделениями Общества. Случаев рассмотрения в 2023 году корпоративного конфликта Советом директоров отсутствует.
87.	103	Акционерам (единственному акционеру) в целях предотвращения вмешательства государственных органов в операционную деятельность Общества, а также повышения ответственности советов директоров за принимаемые решения, следует избегать избрания членов совета директоров, являющимися представителями государственных органов.	Не соблюдается	<i>Состав Совета директоров осуществляет свою деятельность в количестве 7 человек, 3 из них являются представителями государственных органов, в том числе Единственного акционера, так как формирование и утверждение состава Совета директоров исключительная компетенция Единственного акционера.</i>
88.	104	В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы затрагивает конфликт или может затронуть, не принимают участия в его урегулировании. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством Республики Казахстан.	Соблюдается	Недопущение корпоративных конфликтов и конфликта интересов является важным условием для обеспечения защиты интересов Единственного акционера, должностных лиц и работников Общества, что в свою очередь выполняется Обществом
89.	105	Совет директоров разрабатывает и периодически пересматривает политику и правила урегулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет отвечать интересам Общества и акционеров.	Соблюдается	В Обществе разработаны механизмы по урегулированию корпоративных конфликтов, отраженные во внутреннем документе в Политике по урегулированию корпоративных конфликтов Общества, утвержденных решением Совета директоров Общества от 20» октября 2023 года (протокол №9-2023-06).
90.	106	Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на корпоративного секретаря и/или омбудсмена возлагаются обязанности по обеспечению возможной информированности совета директоров о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.	Соблюдается	В соответствии с вышеуказанной Политикой компетенция органов управления Общества по рассмотрению корпоративных конфликтов разграничивается в зависимости от принадлежности вопроса корпоративного конфликта к компетенции того или иного органа.

Недав-

				Роль посредника в разрешении корпоративных конфликтов возложена на Омбудсмена.
91.	107	Председатель правления от имени Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Общества, а также самостоятельно определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.	Соблюдается	Согласно вышеназванным Правилам, председатель Правления от имени Общества в соответствии с указанными Правилами самостоятельно определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов, а также осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Общества. В 2023 году в Обществе случаев зафиксированных корпоративных конфликтов и конфликта интересов не выявлено. Вместе с тем, назревающий корпоративный конфликт между членом Правления и финансовым директором был урегулирован на уровне Правления самостоятельно.
92.	108	Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Правления.	Соблюдается	Правилами предусмотрено, что в случае невозможности регулирования корпоративного конфликта председателем Правления, его урегулирование передается на рассмотрение в Совет директоров. Также, Совет директоров рассматривает корпоративные конфликты, предметом которых являются действие (бездействие) Правления, председателя Правления, других работников Общества, которым были делегированы соответствующие полномочия, либо принятые ими решения. В 2023 году ситуаций, связанных с необходимостью рассмотрения Советом директоров при содействии Омбудсмена корпоративных конфликтов, не возникало.

Итого -

2) Политика регулирования конфликта интересов				
93.	109	Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника Общества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.	Соблюдается	В 2023 году случаев допущения ситуаций, связанных с конфликтов интересов в Обществе зафиксировано не было.
94.	110	Работники Общества не допускают ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других. Обществом во избежание конфликта интересов, препятствующих объективному выполнению советом директоров своих обязанностей, и ограничения политического вмешательства в процессы совета директоров Общества внедряются механизмы по их недопущению и регулированию.	Соблюдается	За 2023 году в Обществе должностные лица и работники Общества в целях недопущения конфликта интересов стремились избегать любых действий и взаимоотношений, которые потенциально могли бы вызвать конфликт интересов.
95.	111	Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закрепляются в Кодексе деловой этики Общества, утверждаемом Советом директоров.	Соблюдается	Основные принципы и положения конфликта интересов раскрыты в Политика по выявлению и урегулированию конфликта интересов Общества, утвержденных решением Совета директоров от 02 июня 2023 года (протокол № 4-2023-01) и в Кодексе деловой этики, утвержденного Правлением Общества от 02 июня 2023 года (протокол № 4-2023-01). В 2023 году в Обществе случаев зафиксированных корпоративных конфликтов и конфликта интересов не выявлено.
7. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества				
96.	112	В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Общество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества, а также информацию о деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.	Соблюдается	Общество в своей деятельности придерживается стандартов и требований по прозрачности и доступности, качества и оперативности раскрытия информации об Обществе. Общество обеспечивает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его

Недав-

				деятельности, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности. Общество раскрывает информацию о корпоративных событиях путем размещения на депозитарии финансовой отчетности в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Информация о корпоративных событиях Общества и информация об иных событиях, затрагивающая интересы Единственного акционера, направленные в качестве информации в соответствии с законодательством РК на депозитарий финансовой отчетности за 2023 год, составила порядка 11 событий. В соответствии с разделом 18 Устава, Общество доводит до сведения Единственного акционера информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Единственного акционера.
97.	113	В Обществе утверждаются внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, перечень информации, раскрываемой заинтересованным лицам, сроки, порядок, способ, форму раскрытия информации, ответственных должностных лиц и работников с указанием их функций и обязанностей, а также другие положения, регулирующие процессы раскрытия информации. Общество в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации. Общество определяет круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности.	Соблюдается	В целях своевременного предоставления информации заинтересованным сторонам в Обществе действует Положение об информационной политике, утвержденное решением Совета директоров от 22 декабря 2023 года (11-2023-08), определяющая принципы и подходы к раскрытию информации, а также сроки, порядок и форму раскрытия информации. Согласно требованиям законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Общества, Общество раскрывает информацию о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, списки аффилированных лиц, а также иную информацию, подлежащую раскрытию на интернет ресурсах Депозитария финансовой отчетности (ДФО). С целью обеспечения свободного доступа к раскрываемой информации, за исключением

Недав-

				информации ограниченного доступа, Общество использует следующие способы раскрытия информации: - размещение информации на официальных Интернет-ресурсах Общества (в социальных сетях); - размещение информации в СМИ; - размещение информации на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности; - проведение интервью, пресс-конференции, встреч с Единственным акционером и заинтересованными лицами, публичных мероприятий; - информирование СМИ в ходе публичных выступлений представителей Общества; - предоставление доступа к информации по надлежащему и законному запросу заинтересованных лиц; - иные способы, не запрещенные законодательством Республики Казахстан. Обеспечение информационной безопасности деятельности Общества регламентировано Политикой информационной безопасности, утвержденной решением Правления от 08 декабря 2023 года (протокол №9/23). Информация об Обществе и его деятельности, составляющая служебную, коммерческую или иную охраняемую законодательством РК тайну определена в вышеуказанном Положении об информационной политике. Требование о защите и неразглашении конфиденциальной информации, сохранение в тайне и неразглашение информации, составляющую служебную, коммерческую и иную, охраняемую законодательством РК тайну обеспечивается путем подписания с работниками Общества в момент подписания трудовых договоров, обязательств о неразглашении.
--	--	--	--	--

Недав-

				В отношении членов Совета директоров и Правления Общества требование о соблюдение конфиденциальной информации закреплено в Положении о Совете директоров, в договорах, заключаемых с независимыми членами Совета директоров. За период 2023 года фактов разглашения сведений, имеющих отношение к служебной, коммерческой и иной, охраняемой законодательством РК тайны работниками и членами Совета директоров не было выявлено. Службой информационной безопасности с целью сохранения коммерческой и иной, охраняемой законодательством РК тайны, используется система для защиты от утечки/утери информации, которая осуществляет постоянный мониторинг по доступу в сеть интернет, электронные почты, сетевые ресурсы и предупреждает работников Общества об использовании на рабочем месте корпоративной электронной почты, систематически проводится анализ использования интернет трафика. В Обществе существует список лиц, имеющих право доступа к государственным секретам, который ежегодно дополняется и пересматривается.
98.	114	В Обществе, акции которых котируются на фондовой бирже, создается структурное подразделение или закрепляется за структурным подразделением функции по связям с акционерами и инвесторами, в компетенцию которого входит сбор, анализ, подготовка информации, которая будет размещаться на Интернет-ресурсе Общества.	Не применим	Общество не размещает свои акции на фондовой бирже.
99.	115	Руководителем данного подразделения назначается лицо, обладающее практическим опытом работы в финансовой сфере, понимающее специфику отрасли, в которой работает Общество.	Не применим	Общество не размещает свои акции на фондовой бирже.
100.	116	Интернет-ресурс Общества является структурированным, удобным для пользования навигации и содержит	Соблюдается	Официальный сайт Общества https://geology.kz создан с применением интерфейса удобного в

Итого -

		информацию, достаточную заинтересованным лицам для понимания деятельности Общества. Информация размещается в отдельных тематических разделах Интернет-ресурса.		использовании по отдельным разделам. Тематика разделов сайта соответствует общепринятым стандартам.
101.	117	Актуализация Интернет-ресурса осуществляется не реже одного раза в неделю. В Обществе на регулярной основе осуществляется контроль полноты и актуальности информации, размещенной на Интернет-ресурсе, а также определяется соответствие данной информации, размещенной на казахской, русском, английской версиях Интернет-ресурса. В этих целях закрепляются ответственные лица (структурное подразделение), отвечающие за полноту и актуальность информации на Интернет-ресурсе.	Соблюдается	В рамках реализации принципов прозрачности и раскрытия информации, а также для обеспечения системности раскрытия информации, Общество на постоянной основе размещает на корпоративном веб-сайте всю информацию о своей деятельности в соответствии. Все мероприятия и значимые корпоративные события Общества сопровождаются выпуском пресс-релизов. Вместе с тем, при раскрытии какой-либо информации, Обществом учитываются положения законодательства РК о коммерческой и иной охраняемой законодательством РК тайне. Материалы размещаются на русском, казахском и при необходимости на английском языках. Веб-сайт является первым и одним из основных источников получения стейкхолдерами Общества необходимой информации об основной деятельности Общества. За размещение информации в Обществе ответственен пресс- секретарь.
102.	118	Интернет-ресурс Обществ содержит следующую информацию: 1) общую информацию об Обществе, включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе и численности персонала; 2) о стратегии развития и/или плане развития (стратегические цели); приоритетные направления деятельности; 3) Устав и внутренние документы Общества, регулирующие деятельность органов, комитетов, корпоративного секретаря; 4) об этических принципах;	Соблюдается частично	В соответствии с Уставом Общества, Общество публикует информацию о своей деятельности на своем интернет-ресурсе, функционирующем в интернете (корпоративный веб-сайт) на русском, казахском и английском языках. <i>Однако, требуется доработка отдельных разделов веб-сайта Общества согласно требованиям Кодекса корпоративного управления (в том числе включение дополнительных опций) и соответствующее ее наполнение обновленной информацией.</i>

Недав-

		5) об управлении рисками; 6) о дивидендной политике; 7) о членах совета директоров, включая следующие сведения: фотография (по согласованию с членом совета директоров), фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, статус члена совета директоров (независимый директор, представитель акционера), указание функций члена совета директоров, в том числе членство в комитетах совета директоров или исполнение функций председателя совета директоров, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, основное место работы и другие занимаемые в настоящее время должности, профессиональная квалификация, дата первого избрания в совет директоров и дата избрания в действующий совет директоров, количество и доля принадлежащих акций аффилированных организаций, критерии независимых директоров; 8) о членах правления, включая следующие сведения: фотография, фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, должность и выполняемые функции, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, профессиональная квалификация, должности, занимаемые по совместительству, количество и доля принадлежащих акций аффилированных организаций; 9) о финансовой отчетности; 10) о годовых отчетах; 11) о внешнем аудиторе; 12) о закупочной деятельности, включая правила, объявления и результаты закупок; 13) о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: количество и номинальная стоимость выпущенных акций (долей участия), описание прав, предоставляемых акциями, количество и номинальная		
--	--	--	--	--

Недав-

		стоимость объявленных, но не размещенных акций, состав акционеров (участников), количество и доля принадлежащих им простых акций (долей участия), порядок распоряжения правами собственности; 14) о структуре активов, включая информацию об аффилированных организациях всех уровней с кратким указанием сферы их деятельности; 15) о годовом календаре корпоративных событий; 16) о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки; 17) о крупных сделках, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки; 18) о деятельности в сфере устойчивого развития; 19) о размере утвержденных дивидендов; 20) о новостях и пресс-релизах.		
103.	119	Общество готовит годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается Советом директоров.	Соблюдается	Общество готовит Годовой отчет о своей деятельности для широкого круга лиц и раскрывает информацию в соответствии общепринятой практикой, которая утверждается Советом директоров Общества.
104.	120	Годовой отчет является структурированным документом и публикуется на казахском, русском и английском языках (при необходимости). Годовой отчет подготавливается и размещается на интернет-ресурсе до проведения годового общего собрания акционеров (единственного акционера).	Соблюдается	Годовой отчет о деятельности Общества за 2022 год утвержден решением Совета директоров от 23 августа 2023 года (протокол №8-2023-05) и размещен на корпоративном веб-сайте Общества, Годовой отчет о деятельности Общества за 2023 год находится в стадии разработки и будет вынесен на рассмотрение Совета директоров в 2024 году.
105.	121	Требования к содержанию годового отчета предполагают наличие следующей информации: 1) обращение председателя совета директоров Общества; 2) обращение руководителя правления; 3) об Обществе: общие сведения; о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: количество и номинальная стоимость выпущенных акций (долей	Соблюдается частично	Годовой отчет Общества за 2022 год, утвержденный решением Совета директоров от 23 августа 2023 года (протокол №8-2023-05), содержит следующую информацию: обращение председателя Совета директоров, председателя Правления, история создания, стратегические направления развития, результаты реализации

Недав-

		участия), описание прав, предоставляемых акциями, количество и номинальная стоимость объявленных, но не размещенных акций, состав акционеров (участников) и количество и доля принадлежащих им простых акций (долей участия), порядок распоряжения правами собственности; миссия; стратегия развития, результаты ее реализации; обзор рынка и положение на рынке; 4) результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год: обзор и анализ деятельности относительно поставленных задач; операционные и финансовые показатели деятельности; основные существенные события и достижения; информация о существенных сделках; любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые/полученные от государства и любые обязательства перед государством и обществом, принятые на себя Обществом (если не раскрывается в соответствии с МСФО); 5) структура активов, включая дочерние/зависимые организации всех уровней, обзор, основные итоги их финансовой и производственной деятельности; 6) цели и планы на будущие периоды; 7) основные факторы риска и система управления рисками; 8) корпоративное управление: структура корпоративного управления; состав акционеров и структура владения; состав совета директоров, включая квалификацию, процесс отбора, в том числе о независимых директорах с указанием критериев определения их независимости; отчет о деятельности совета директоров и его комитетов; информация о соответствии практики корпоративного управления принципам настоящего Кодекса, а при ее несоответствии пояснения о причинах несоблюдения каждого из принципов; состав правления Общества; отчет о деятельности правления; политика вознаграждения должностных лиц; 9) устойчивое развитие (в случае подготовки отдельного отчета в области устойчивого развития, возможно предоставление ссылки на данный отчет);		стратегии, результаты операционной деятельности, финансовая отчетность, корпоративное управление, к которому приложен отчет ГФО за 2022 год. <i>Однако, в Годовом отчете не раскрыта информация об устойчивом развитии, основные факторы риска и система управления рисками, отсутствует сравнительный анализ и достигнутый прогресс (регресс) по отношению к предыдущему периоду (сравнение со значениями аналогичных показателей, указанных в прошлом годовом отчете).</i>
--	--	--	--	--

Негат-

		10) заключение аудитора и финансовая отчетность с примечаниями; 11) в аналитических показателях и данных, включаемых в годовой отчет, отражается сравнительный анализ и достигнутый прогресс (регресс) по отношению к предыдущему периоду (сравнение со значениями аналогичных показателей, указанных в прошлом годовом отчете). В целях сравнения показателей с компаниями международного уровня, действующими в аналогичной отрасли, публикуются показатели деятельности, которые позволят провести отраслевой бенчмаркинг-анализ. В холдинговой компании допускается подготовка годового отчета на консолидированной основе по всей группе.		
--	--	---	--	--

Из 7 принципов Кодекса корпоративного управления, включающих в себя 105 положений, рекомендованных к реализации и отраженных в данном Отчете, из которых:

Соблюдается – 51;

Соблюдается частично – 15;

Не применимы – 14

Не соблюдается – 25.

Выполнил:

Корпоративный секретарь



З. Алдабергенова

