

**Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений,  
предусмотренных Кодексом корпоративного управления  
АО «Национальная геологическая служба» за 2024 год**

Акционерное общество «Национальная геологическая служба» (далее – Общество) понимая важность корпоративного управления, уделяет особое внимание соблюдению принципов корпоративного управления. В 2024 году Общество соблюдала принципы корпоративного управления, закрепленные Кодексом корпоративного управления Общества, утвержденным решением Единственного акционера Общества от 18 ноября 2024 года (приказ №107-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 Обществом принципам и положениям, изложенных в Кодексе. Информация о соблюдении каждого из принципов и 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
<b>1. Принцип разграничения полномочий</b>				
1.	15	Права, обязанности и полномочия Единственного акционера, Совета директоров и Правления 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.

*Алегаш*

			<p>Учредителем Общества в соответствии с пунктом 2 статьи 166 Закона РК «О государственном имуществе» является Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан (далее – Комитет).</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Право распоряжения государственным пакетом акций Обществ принадлежит уполномоченному органу по государственному имуществу.</p> <p>Права, обязанности и компетенция Единственного акционера, Совета директоров и Правления Общества определены статьями 36, 53 и 59 Закона РК «Об акционерных обществах», пунктами 15,</p>
--	--	--	--

*Алигай*

				24, 28 и 40 Устава Общества, а также Положением о Совете директоров и Положением о Правлении.
2.	<b>16</b>	Единственный акционер разграничивает свои полномочия в качестве акционера Общества и полномочия, связанные с выполнением государственных функций с целью предотвращения конфликта интересов. Единственный акционер осуществляет функции акционера Общества в целях увеличения долгосрочной стоимости (ценности) Общества с учетом стимулирования развития соответствующей отрасли.	Соблюдается	<p>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.</p> <p>Государственному органу запрещается осуществлять функции, не предусмотренные за ними в законодательстве РК.</p> <p>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.</p> <p>Таким образом, Комитет 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.</p>
3.	<b>17.</b>	Общество осуществляет свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности. В случае, если для осуществления отдельных видов деятельности необходимо специальное разрешение (лицензия) уполномоченных органов, Общество осуществляет данные виды	Соблюдается	<p>Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с видами, определенными в пункте 13.1 Устава Общества.</p> <p>Кроме того, в связи с трансформацией информационных услуг в цифровой формат и в целях расширения деятельности на согласование в</p>

*Алигай*

		деятельности только после получения в установленном порядке соответствующего разрешения (лицензии).		Агентство по защите конкуренции направлялся перечень видов деятельности, однако по ним было отказано.
4.	<b>18</b>	В Обществе выстраивается оптимальная структура активов, упрощается их структура и организационно-правовая форма.	Соблюдается	В 2024 году пересмотрена и введена новая организационная структура Общества, которая на текущий момент действует и представляет собой эффективно сформированную структуру акционерного общества, имеющую 4-е региональные службы и один информационно-аналитический центр в городе Алматы. Общество является Национальным оператором по сбору, хранению, обработке и предоставлению геологической информации.
5.	<b>19.</b>	Единственный акционер 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 в 2024 году присутствовали 3 представителя от Единственного акционера, а именно: вице-министра промышленности и строительства Шархан И.Ш., председатель Комитета геологии Акбаров Е.Е., председатель Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК Ташенев Б.Х. Материалы по вопросам, выносимым на рассмотрение Единственного акционера Общества, готовятся и направляются в установленные Уставом Общества сроки и содержат информацию в объеме, необходимом

*Алигай*

				<p>для принятия обоснованных решений по вопросам.</p> <p>Всего за 2024 год Единственным акционером принято решений по 11 следующим вопросам:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 15.03.2024г. (приказ 20-нк) Общество зарегистрировалось в качестве участника специальной экономической зоны «Парк инновационных технологий «Алатау»;</li> <li>2) 05.06.2024г. (приказ № 40-нк) определено ТОО «Anderson Qazaqstan» аудиторской организацией, осуществляющей аудит Общества за 2023 год;</li> <li>3) 12.06.2024г. (приказ № 41-нк) принято решение о заключении Обществом крупной сделки;</li> <li>4) 16.08.2024г. (приказ № 61-нк) утверждена Дивидендная политика Общества;</li> <li>5) 21.08.2024г (протокол №02-02/05) досрочно прекращены полномочия первого заместителя председателя Правления Общества Ижанова А.Б.;</li> <li>6) 28.08.2024г. (приказ № 66-нк) утверждена Годовая финансовая отчетность Общества за 2023 год, а также утвержден размер дивидендов на государственный пакет акций.</li> <li>7) 09.10.2024г. (приказ № 79-нк) принято решение о заключении Обществом крупной сделки;</li> <li>8) 23.10.2024г. (приказ № 88) досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров Общества;</li> <li>9) 18.11.2024г. (приказ 106-нк) принято решение об отмене приказа №88 от 23.10.2024г.;</li> <li>10) 18.11.2024г. (приказ 107-нк) утвержден Кодекс корпоративного управления Общества;</li> <li>11) 12.12.2024г. (приказ № 118-нк) принято решение о заключении Обществом крупной сделки.</li> </ol>
6.	20.	Единственный акционер, осуществляющий функции акционера, предоставляет полную операционную самостоятельность в деятельности Совета директоров	Соблюдается	Все решения по стратегическим вопросам принимаются Советом директоров, а вопросам операционной деятельности Правлением

*Алигаф*

		<p>Общества с целью обеспечения независимого и объективного выполнения ими своих функций стратегического руководства и контроля за деятельностью Правления.</p> <p>Правление Общества и председатель Правления Общества полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении действий в пределах своей компетенции.</p> <p>Общество информирует Совет директоров и Единственного акционера о случаях вмешательства со стороны государственных органов в оперативную (текущую) деятельность Общества, не предусмотренных Законами Республики Казахстан. Совет директоров в случае необходимости, вносит Единственному акционеру предложения по предотвращению таких случаев.</p>		<p>Общества самостоятельно, учитывая при этом государственные программные и нормативные документы.</p> <p>В 2024 году со стороны государственного органа фактов прямого вмешательства в операционную деятельность Общества не выявлено.</p>
7.	21.	<p>Сделки и отношения между Обществом, Единственным акционером и заинтересованными лицами, а также с участниками рынка осуществляются на коммерческой основе в рамках действующего законодательства Республики Казахстан и с целью поддержания справедливой конкуренции на рынке, за исключением случаев, когда одной из основных задач Общества, является реализация или содействие в реализации государственной политики по развитию тех или иных отраслей Республики Казахстан.</p>	Соблюдается	<p>Сделки и отношения между Обществом и Единственным акционером осуществляются в рамках действующего законодательства РК.</p> <p>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.</p> <p>Закупки Общества с заинтересованными лицами осуществляются согласно Закону о государственных закупках РК и Правилам осуществления государственных закупок.</p>
8.	22.	<p>Общество осуществляет финансирование своей экономической деятельности на рыночных условиях. В частности, с условиями, касающимися доступа к заемному и акционерному финансированию:</p> <p>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</p>	Соблюдается	<p>Экономическая деятельность Общества отвечает требованиям законодательства РК. постановлением Правительства РК утвержден План развития Общества на 2023-2032гг. согласно которому осуществляется деятельность Общества, а решением Совета директоров от 30.09.2024г (протокол №02-02/06) утвержден план мероприятий на 2023-2027гг. Кроме того, Общество рассматривая другие источники финансирования, использует полученные средства</p>

*З.А.Аманжол*

		<p>реализации государственной политики по развитию отраслей Республики Казахстан;</p> <p>2) в рамках осуществления экономической деятельности Общество не получает выгоду от какой-либо косвенной финансовой поддержки, что дает преимущества перед частными конкурентами, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан. Экономическая деятельность Общества не должна получать ресурсы (например, энергию, водные ресурсы или земельные участки) по ценам и на условиях, которые благоприятны по сравнению с теми, которые предлагаются частным конкурентам;</p> <p>3) нормы прибыли, устанавливаемые с учетом операционных условий, в отношении экономической деятельности Общества, соответствуют результатам, получаемым конкурирующими частными предприятиями;</p> <p>4) Общество может участвовать в реализации социально значимых и промышленно-инновационных проектов с учетом основных направлений государственной политики в промышленно-инновационной, социально-экономической и иных сферах, по направлениям деятельности Общества.</p>		<p>от платных услуг для замещения не хватающей части государственных средств в целях покрытия затрат, связанных с содержанием и сопровождением своей деятельности.</p> <p>Кроме того, в 2024 году было подписано мировое соглашение с Агентство по защите и развитию конкуренции РК (Антимонопольное агентство) в части деятельности Общества, а именно предоставление геологической информации на платной основе и о предоставлении ее на бесплатной основе с 1 июля 2025 года.</p>
9.	<b>23.</b>	<p>При участии Общества в государственных закупках в качестве организатора, применяемые процедуры основываются на поддержании конкуренции, недопущении дискриминации, обеспечении прозрачности и проводятся с учетом требований Законов Республики Казахстан «О государственных закупках» и «О закупках отдельных субъектов квазигосударственного сектора».</p>	Соблюдается	<p>Все закупки осуществляются Обществом в соответствии с Законом РК «О государственных закупках» и Правилам осуществления государственных закупок (далее - Закон о ГЗ, Правила о ГЗ) на портале Mitwork.</p>
10.	<b>24</b>	<p>Взаимоотношения (взаимодействие) между Единственным акционером и Обществом осуществляются через Совет директоров и/или Правление Общества в соответствии с принципами корпоративного управления. Роль и функции председателя Совета директоров и председателя Правления Общества разграничивается и закрепляется во внутренних документах Общества.</p>	Соблюдается	<p>Решением Единственного акционера от 17.05.2023г. (приказ № 50-нк) утвержден состав Совета директоров Общества. Настоящий состав Совета директоров Общества в течении 2024 года не претерпел изменений.</p> <p>Разграничение роли и функции председателя Совета директоров и председателя Правления Общества соблюдается и закреплены в следующих внутренних документах: в Уставе Общества,</p>

*Алегаш*

				Кодексе корпоративного управления, Положении о Совете директоров и Положении о Правлении Общества.
11.	<b>25.</b>	Взаимодействие между государственными органами и Обществом, не относящееся к взаимодействию в рамках деятельности Единственного акционера, членства представителей государственных органов в Совете директоров Общества, осуществляется исключительно в рамках действующего законодательства Республики Казахстан.	Соблюдается	Взаимоотношения (взаимодействие) между Единственным акционером осуществляются через Совет директоров и Правление Общества в соответствии с принципами надлежащего корпоративного управления. Взаимодействие между государственными органами и Обществом, которые не относятся к взаимодействию в рамках деятельности Единственного акционера и членства представителей государственных органов в Совете директоров Общества, осуществляется в рамках действующего законодательства Республики Казахстан.
12.	<b>26.</b>	Общество раскрывает Единственному акционеру как акционеру и Совету директоров Общества информацию о деятельности Общества согласно Закону Республики Казахстан «Об акционерных обществах», Уставу Общества и обеспечивает прозрачность деятельности Общества перед заинтересованными лицами. Предоставление информации, в том числе отчетов Обществом государственным органам осуществляется в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.	Соблюдается	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 2024 года Единственному акционеру предоставлялась на периодической основе управленческая и финансовая отчетности. Обмен информацией между Обществом и Единственным акционером осуществляется посредством системы электронного документооборота в порядке, предусмотренном внутренними документами Общества.

*Алигай*

				Всего за 2024 год Комитетом геологии было направлено 2026 писем, которые рассмотрены Обществом и все исполнены.
13.	27.	<p>Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Единственным акционером;</li> <li>2) Советом директоров;</li> <li>3) Правлением;</li> <li>4) заинтересованными сторонами.</li> <li>5) иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом.</li> </ol>	Соблюдается	<p>Взаимоотношения между Единственным акционером, Советом директоров, Правлением Общества строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле. Общество действует в строгом соответствии с законодательством РК, общепринятыми принципами деловой этики и внутренними документами Общества.</p> <p>Общество осуществляет свою деятельность, признавая верховенство Конституции РК, Законов РК и других нормативных правовых актов по отношению к внутренним документам Общества и не допуская принятия решений по личному усмотрению должностных лиц и иных работников Общества.</p> <p>В Обществе все вопросы, выносимые на рассмотрение Советом директоров, тщательно рассматриваются соответствующими Комитетами Совета директоров.</p> <p>Компетенции, полномочия и ответственность органов определены Уставом, Положениями о Совете директоров и Правлении.</p> <p>Приказом Председателя Правления Общества «О распределении обязанностей между членами Правления № 62-П от 15.07.2024г разграничены зоны ответственности членов Правления Общества.</p> <p>В соответствии с приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 05.10.2018 № 21 «Об утверждении Типового кодекса корпоративного управления в контролируемых государством акционерных обществах, за исключением Фонда национального благосостояния» подготовлен и утвержден</p>

*Алигай*

				<p>решением Единственного акционера от 18 ноября 2024 года (приказ 107-НК).</p> <p>В рамках реализации Кодекса разработан и утвержден решением Совета директоров от 19.12.2024г (протокол №02-02/08) план мероприятий по реализации принципов и положений Кодекса корпоративного управления Общества на 2025 год.</p>
14.	<b>28.</b>	Общество утверждает положения об органах и структурных подразделениях, а также должностные инструкции. Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.	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 системность и последовательность процессов корпоративного управления.
15.	<b>29.</b>	С целью обеспечения устойчивого развития Общество формирует и утверждает единые учетные политики, методические рекомендации и корпоративные стандарты.	Соблюдается	В Обществе разработано и действует 52 внутреннего документа, регулирующих деятельность Общества и размещенных в во внутреннем корпоративном обменнике, которые периодически подвергаются анализу и пересматриваются. За 2024 год утверждено и актуализировано 22 документа.
16.	<b>30.</b>	Общество и их должностные лица обеспечивают рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие, принимаемые решения и действия/бездействие, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.	Соблюдается	В соответствии с пунктом 77 Устава Общества должностные лица Общества несут ответственность перед Обществом и Единственным акционером Общества за вред, причиненный их действиями (бездействием), и за убытки, понесенные Обществом, включая, но не ограничиваясь убытками, понесенными в результате: 1) предоставления информации, вводящей в заблуждение, или заведомо ложной информации; 2) нарушения порядка предоставления информации, установленного Законом;

*Алигай*

				3) предложения к заключению и (или) принятия решений о заключении крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, повлекших возникновение убытков Общества в результате их недобросовестных действий и (или) бездействия, в том числе с целью получения ими либо их аффилированными лицами дохода в результате заключения таких сделок с обществом.
17.	<b>31</b>	Рекомендуемое количество женщин в коллегиальном исполнительном органе Общества составляет не менее тридцати процентов от общего количества членов коллегиального исполнительного органа.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Коллегиальный исполнительный орган Общества – Правление. Правление в 2024 году состояло из председателя и троих членов Правления, все из которых мужчины.</i>
18.	<b>32</b>	Одной из основных стратегических задач Общества является обеспечение роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития Общества, что отражается в их планах развития и/или планах мероприятий. Все принимаемые решения и действия соответствуют плану развития и/или плану мероприятий. Основным элементом оценки эффективности деятельности Общества и его Правления является система КПД. Единственный акционер через своих представителей в Совете директоров (либо путем письменного уведомления) выражают стратегические ориентиры и свои ожидания по КПД с разбивкой по годам.	<b>Соблюдается частично</b>	<p>Все принимаемые в Обществе решения и действия соответствуют Плану развития и утвержденному плану мероприятий. Совет директоров осуществляет контроль за исполнением плана мероприятий.</p> <p>План развития Общества на 2023-2032 годы утвержден постановлением Правительства РК от «28» декабря 2023 года №1211, решением Совета директоров от 30.09.2024 (протокол №02-02/06) утвержден план мероприятий Общества на 2023-2027г., а решением Совета директоров от 31.12.2024г (протокол №02-02/09) утвержден скорректированный план мероприятий за 2023-2027гг в части показателей 2024 года.</p> <p>Решением Совета директоров от 29.04.2024 года (протокол №02-02/03) утверждены ключевые показатели деятельности председателя и членов правления на 2024 год.</p> <p><i>Все же План мероприятий на 2025 год не был утвержден в установленные сроки, требуемые законодательством РК.</i></p> <p><i>При этом, изменения в План развития Обществом были направлены на согласование Единственному акционеру и госорганам в 2024 году.</i></p>

*Александр*

				<i>А также, Ожидания акционеров не разработаны и не утверждены на 2024 год.</i>
19.	<b>33.</b>	В целях достижения КПД, Общество разрабатывает план развития и/или план мероприятий в соответствии с законодательством Республики Казахстан. План мероприятий Общества разрабатывается в целях реализации его плана развития. КПД плана мероприятий должны соответствовать КПД плана развития, в том числе по значениям.	<b>Соблюдается частично</b>	План развития Общества на 2023-2032 годы утвержден постановлением Правительства РК от 28 декабря 2023 года №1211, решением Совета директоров от 30.09.2024 (протокол №02-02/06) утвержден план мероприятий Общества на 2023-2027г., а решением Совета директоров от 31.12.2024г (протокол №02-02/09) утвержден скорректированный план мероприятий за 2023-2027гг в части показателей 2024 года.
20.	<b>34</b>	На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД Общества. Данная оценка влияет на вознаграждение председателя и членов Правления, принимается во внимание при их переизбрании, а также является одним из оснований для их отстранения от занимаемой должности досрочно.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Оценка КПД плана развития не осуществлялась, оценка плана мероприятий Общества за 2023 год осуществлялась по фактическим данным ввиду позднего его утверждения. Только лишь решением Совета директоров от 29.04.2024 года (протокол №02-02/03) утверждены ключевые показатели деятельности председателя и членов Правления на 2024 год, итоги исполнения которых будут рассмотрены и утверждены после утверждения ГФО, а также выплачены вознаграждения в случае наличия чистой прибыли. Вознаграждение по итогам работы и исполненным КПД за 2023 год не были рассмотрены Советом директоров, так как не были утверждены Карты КПД председателя и членов Правления на 2023 год.</i>
<b>2. Принцип защиты прав и интересов акционера</b>				
<b>2.1. Обеспечение прав Единственного акционера</b>				
21.	<b>35.</b>	Соблюдение прав Единственного акционера является ключевым условием для привлечения инвестиций в Общество. Корпоративное управление в Обществе основывается на обеспечении защиты, уважения прав и законных интересов Единственного акционера и направлено на способствование эффективной деятельности Общества, в	<b>Соблюдается</b>	Единственный акционер имеет права, предусмотренные пунктом 21 Устава Общества, а также согласно Законам РК «Об акционерных обществах» и «О государственном имуществе».

*Злегал*

		<p>том числе росту долгосрочной стоимости Общества, поддержанию его финансовой стабильности и прибыльности.</p>	<p>Общество, осознавая свою ответственность перед Единственным акционером, обеспечивает соблюдение его прав, а именно:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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 «Об акционерных обществах» и/или Уставом Общества;</li> <li>- реализацию прав Единственного акционера в рамках принципов корпоративного управления, направленных на эффективное принятие ключевых решений;</li> <li>- предоставляет достоверную информацию о результатах финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан, Устава внутренних нормативных документов Общества;</li> <li>- предоставляет дополнительные сведения о планах, достижениях, проблемах деятельности Общества.</li> </ul> <p>Фактов обращений Единственного акционера в государственные и судебные органы для защиты своих прав и законных интересов, оспаривания решений, принятых органами Общества в течении 2024 года, не имеется.</p> <p>Исключительная компетенция Единственного акционера, предусмотренная статьей 36 Закона об АО и пунктом 24 Устава Общества, соблюдается.</p> <p>В виду принадлежности Общества Единственному акционеру общие собрания не проводятся.</p> <p>Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров, принимались акционером единолично и оформлялись в письменном виде в</p>
--	--	---	--

*Алигай*

			<p>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 вопросам.</p> <p>К числу наиболее значимых решений Единственного акционера за 2024 год относятся:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 15.03.2024г. (приказ 20-нк) Общество зарегистрировалось в качестве участника специальной экономической зоны «Парк инновационных технологий «Алатау»;</li> <li>2) 05.06.2024г. (приказ № 40-нк) определено ТОО «Anderson Qazaqstan» аудиторской организацией, осуществляющей аудит Общества за 2023 год;</li> <li>3) 12.06.2024г. (приказ № 41-нк) принято решение о заключении Обществом крупной сделки;</li> <li>4) 16.08.2024г. (приказ № 61-нк) утверждена Дивидендная политика Общества;</li> <li>5) 21.08.2024г (протокол №02-02/05) досрочно прекращены полномочия первого заместителя председателя Правления Общества Ижанова А.Б.;</li> <li>6) 28.08.2024г. (приказ № 66-нк) утверждена Годовая финансовая отчетность Общества за 2023 год, а также утвержден размер дивидендов на государственный пакет акций.</li> <li>7) 09.10.2024г. (приказ № 79-нк) принято решение о заключении Обществом крупной сделки;</li> <li>8) 23.10.2024г. (приказ № 88) досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров Общества;</li> <li>9) 18.11.2024г. (приказ 106-нк) принято решение об отмене приказа №88 от 23.10.2024г.;</li> <li>10) 18.11.2024г. (приказ 107-нк) утвержден Кодекс корпоративного управления Общества;</li> </ol>
--	--	--	---

*Алигай*

				11) 12.12.2024г. (приказ № 118-нк) принято решение о заключении Обществом крупной сделки.
22.	<b>36.</b>	Реестр Единственного акционера Общества ведется АО «Центральный депозитарий ценных бумаг».	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.
23.	<b>37.</b>	Общество обеспечивает реализацию прав Единственного акционера, в том числе: 1) право владения, пользования и распоряжения акциями; 2) право участия в управлении Обществом и избрания Совета директоров в порядке, предусмотренном Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе», статьей 36 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и/или Уставом Общества; 3) право на получение доли прибыли Общества (дивидендов); 4) право на получение доли в активах Общества при его ликвидации; 5) право на получение информации о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Единственным акционером или Уставом Общества; 6) право обращения в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных и исчерпывающих ответов в сроки, установленные Уставом Общества; 7) право на получение выписки от регистратора Общества или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги; 8) право на оспаривание в судебном порядке принятые органами Общества решения;	Соблюдается	В соответствии с пунктом 15 Устава, Единственный акционер имеет право: 1) участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Уставом Общества; 2) получать дивиденды в установленном законодательством порядке; 3) получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества в порядке, определенном Единственным акционером или настоящим Уставом; 4) получать выписки от регистратора Общества или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги; 5) избирать членов Совета директоров Общества; 6) оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения; 7) обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение тридцати календарных дней с даты поступления запроса в Общество; 8) на часть имущества при ликвидации Общества;

*Алигай*

		<p>9) при владении самостоятельно или в совокупности с другими акционерами пятью и более процентами голосующих акций Общества обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных статьями 63 и 74 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и/или их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и/или сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;</p> <p>10) право на преимущественную покупку акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;</p> <p>11) право на участие в принятии Единственным акционером решения об изменении количества акций Общества или изменении их вида в порядке, предусмотренном Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах».</p>		<p>9) преимущественной покупки акций в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;</p> <p>10) требовать созыва заседаний Совета директоров Общества;</p> <p>11) требовать проведения аудиторской организацией аудита Общества за свой счет.</p> <p>Закрепленные Уставом и Кодексом корпоративного управления Общества права Единственного акционера соблюдаются Обществом.</p>
24.	<b>38.</b>	<p>В Обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, общее собрание акционеров не проводятся.</p> <p>Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом к компетенции общего собрания акционеров, принимаются таким акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 25 Устава Общества решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества к компетенции Единственного акционера, принимаются единолично и оформляются приказом председателя Комитета геологии Министерства промышленности и строительства РК. В изданных приказах оговаривается, что принятое решение является решением Единственного акционера Общества.</p>
25.	<b>39.</b>	<p>Решения по некоторым вопросам, отнесенным к компетенции Единственного акционера, в соответствии Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе», принимаются по согласованию с</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 24 Устава Общества решения, принятые Единственным акционером, в случае необходимости в обязательном порядке в соответствии с Законом РК «О государственном имуществе» согласовываются с уполномоченным</p>

*Алигай*

		уполномоченным органом по государственному имуществу в установленном порядке.		органом по государственному имуществу и оформляются приказом.
<b>2.2. Дивидендная политика</b>				
26.	<b>40</b>	Единственный акционер может проводить заседания с Советом директоров и Правлением для подведения итогов деятельности года и принятия решений по вопросам своей компетенции. Единственный акционер также может проводить в течение года регулярные встречи с председателем Совета директоров для обсуждения вопросов деятельности Общества в рамках своей компетенции.	Соблюдается	В течении 2024 года заседания Совета директоров проходили с участием всех членов Правления и представителей Единственного акционера, в том числе и при рассмотрении годового отчета о деятельности Общества. Единственный акционер на системной основе проводит встречи с председателем Совета директоров для обсуждения вопросов деятельности Общества в рамках своей компетенции.
27.	<b>41.</b>	Единственный акционер обеспечивается доступом к информации относительно условий и порядка выплаты дивидендов, а также достоверной информацией о финансовом положении Общества при выплате дивидендов.	Соблюдается	Общество предоставляет Единственному акционеру полную информацию относительно условий и порядка выплаты дивидендов, а также достоверной информацией о финансовом положении Общества при выплате дивидендов.
28.	<b>42.</b>	В этих целях Единственным акционером утверждается дивидендная политика с обеспечением доступа для всех заинтересованных сторон.	Соблюдается	Решением Единственного акционера Общества от 16.08.2024г. (приказ № 61-нк) утверждена Дивидендная политика Общества.
29.	<b>43.</b>	Дивидендная политика определяет принципы, которыми руководствуется Совет директоров при подготовке Единственному акционеру предложений о распределении чистого дохода Общества за истекший финансовый год.	Соблюдается	Дивидендная политика раскрывает принципы и подходы, которыми руководствовался Совет директоров при подготовке Единственному акционеру предложений о распределении чистого дохода Общества за истекший финансовый год.
30.	<b>44.</b>	Дивидендная политика основывается на следующих принципах: 1) соблюдение и защита интересов и прав акционера, в том числе обеспечение гарантированной выплаты Обществом дивидендов, предусмотренной законодательством; 2) увеличение долгосрочной стоимости Общества; 3) обеспечение финансовой устойчивости Общества, в том числе с учетом влияния макроэкономических факторов; 4) обеспечение оптимального баланса между потребностями Общества в финансировании деятельности, направленной на дальнейшее развитие, включая финансирование видов	Соблюдается	Содержание Дивидендной политики раскрывает перечисленные принципы. Вместе с тем, Общество в своей деятельности руководствуется требованиями постановления Правительства Республики Казахстан от 27 марта 2020 года № 142 «О дивидендах на государственные пакеты акций и доходах на государственные доли участия в организациях», в который в 2024 году были внесены изменения в части освобождения Общества от выплаты дивидендов за 2023 год.

*Алигай*

		<p>деятельности и инвестиционных проектов, реализуемых за счет средств Общества, потребностями акционера в возврате в форме дивидендов средств, инвестированных в акции (доли участия) Общества, при условии соблюдения оптимальной структуры активов;</p> <p>5) обеспечение прозрачности механизма определения размера дивидендов;</p> <p>6) сбалансированность краткосрочных (получение доходов) и долгосрочных (развитие Общества) интересов акционера;</p> <p>7) обеспечение увеличения дивидендных выплат при условии роста чистого дохода Общества;</p> <p>8) использование дифференцированного подхода к определению размера дивидендов Общества в зависимости от ее степени зрелости и финансово-экономического состояния, определяемого на основании показателей ее финансовой устойчивости и ликвидности;</p> <p>9) соблюдение обязательств, установленных договорами, заключенными Обществом.</p>		
31.	<b>45</b>	<p>В дивидендной политике также регламентируется порядок распределения чистого дохода и определения его части, направляемого на выплату дивидендов, порядок расчета размера дивидендов, условия, при соблюдении которых они объявляются, порядок и срок выплаты дивидендов.</p>	Соблюдается	<p>Раздел 13 Устава Общества регламентирует порядок распределения дохода и оплату дивидендов по акциям.</p> <p>В утвержденной Дивидендной политике регламентирован порядок распределения чистого дохода.</p> <p>Вместе с тем, Общество в своей деятельности руководствуется требованиями постановления Правительства Республики Казахстан от 27 марта 2020 года № 142 «О дивидендах на государственные пакеты акций и доходах на государственные доли участия в организациях».</p>
32.	<b>46.</b>	<p>Дивидендная политика устанавливает порядок определения доли чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов.</p>	Соблюдается	<p>Дивидендная политика устанавливает порядок определения доли чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов.</p>
33.	<b>47.</b>	<p>В дивидендной политике отражается порядок расчета размера дивидендов исходя из суммы чистого дохода, отраженного в аудированной годовой финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с</p>	Соблюдается	<p>Дивидендная политика соответствует требованиям законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой</p>

*Алигай*

		требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности и международных стандартов финансовой отчетности.		отчетности и международных стандартов финансовой отчетности. Годовая финансовая отчетность Общества за 2023 год утверждена решением ЕА от 28.08.2024г (приказ № 66-НК) и размещена в ИУЦ.
34.	48..	В случае выплаты дивидендов по простым акциям по итогам квартала либо полугодия или распределения нераспределенной прибыли прошлых лет, а также в отдельных случаях, размер дивидендов определяется Единственным акционером в особом порядке при рассмотрении вопроса об утверждении порядка распределения чистого дохода за соответствующие периоды.	Соблюдается	Решением Совета директоров от 21.08.2024г (протокол №02-02/05) выработаны предложения по порядку распределения чистого дохода Общества за отчетный финансовый 2023 год, однако Единственным акционером принято альтернативное решение об освобождении Общества на 1 год, которое поддержано Правительством РК (постановлением Правительства РК от 09.10.2024 № 833)
35.	49.	Для принятия решения о выплате дивидендов Совет директоров представляет на рассмотрение Единственного акционера предложения о распределении чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества.	Соблюдается	Решением Совета директоров от 21.08.2024г (протокол №02-02/05) выработаны предложения по порядку распределения чистого дохода Общества за отчетный финансовый 2023 год, выплате дивидендов по простым акциям и размеру дивиденда в расчете на одну простую акцию. Однако, Единственным акционером принято альтернативное решение об освобождении Общества на 1 год, которое поддержано Правительством РК (постановлением Правительства РК от 09.10.2024 № 833).
36.	50.	Выплата дивидендов осуществляется при экономической обоснованности и в случае, если такая выплата не приводит к ухудшению устойчивости деятельности Общества в долгосрочной перспективе либо к неплатежеспособности Общества.	Соблюдается	Так как выплата могла привести к ухудшению устойчивости деятельности Общества (слабая материально-техническая база и низкое программное обеспечение), решением Единственного акционера в соответствии с постановлением Правительства РК от 09.10.2024 № 833 Общество было освобождено от выплаты дивидендов в части чистого дохода по государственному пакету акций по итогам 2023 года.

### 3. Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением

#### 3.1. Принципы эффективного управления Обществом Советом директоров

*Алигай*

37.	<b>51.</b>	Совет директоров является органом управления, подотчетным Единственному акционеру, обеспечивающим стратегическое руководство Обществом и контроль за деятельностью Правления.	Соблюдается	Деятельность Совета директоров Общества регламентирована Положением о Совете директоров Общества, утвержденного решением Единственного акционера Общества от 10 августа 2022 года (приказ № 74н/к).
38.	<b>52.</b>	Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером, а также внедрение всех положений настоящего Кодекса.	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 2024 год принят к сведению решением Совета директоров от 31.01.2025г (протокол № 02-02/01). Кроме того, обеспечивает внедрение положений Кодекса, в том числе посредством ежегодного отчета о соблюдении/не соблюдении принципов и положений Кодекса. Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и ключевых положений, предусмотренных Кодексом корпоративного управления Госкорпорации за 2023 год утвержден решением Совета директоров от 02 июля 2024 года (протокол №02-02/04).
39.	<b>53.</b>	Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе», Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», Уставом Общества, настоящим Кодексом, Положением о Совете директоров и иными внутренними документами Общества.	Соблюдается	В своей деятельности Совет директоров руководствуется законодательством Республики Казахстан, Уставом, Кодексом корпоративного управления, Положением о Совете директоров и иными внутренними документами. Члены Совета директоров Общества являются должностными лицами Общества и несут ответственность, предусмотренную законодательством Республики Казахстан. Данное положение соблюдается на практике.

*Алигай*

40.	<b>54.</b>	<p>Совет директоров уделяет особое внимание вопросам по:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) определению и актуализации плана развития/плана мероприятий (направления и результаты);</li> <li>2) постановке и мониторингу КПД, устанавливаемых в плане развития и/или плане мероприятий;</li> <li>3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля, и идентификации ключевых рисков;</li> <li>4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;</li> <li>5) избранию (переизбранию), вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью председателя и членов Правления;</li> <li>6) раскрытию информации, в том числе в финансовой отчетности, которая достоверно отражала дела Общества и соответствующие риски;</li> <li>7) корпоративному управлению и этике;</li> <li>8) соблюдению в Обществе положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Общества в области деловой этики (Кодекса деловой этики).</li> </ol>	Соблюдается	Совет директоров Общества в 2024 году уделял внимание и рассматривал все вопросы в соответствии с компетенциями, определенными пунктом 32 Устава Общества и в соответствии с Положением о Совете директоров.
41.	<b>55.</b>	<p>Члены Совета директоров добросовестно выполняют свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаются следующих принципов:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) действовать в пределах своих полномочий – члены Совета директоров принимают решения и действуют в пределах своих полномочий, закрепленных в Законе Республики Казахстан «О государственном имуществе», Законе Республики Казахстан «Об акционерных обществах», а также Уставе Общества;</li> <li>2) уделять достаточно времени для участия на заседаниях Совета директоров, его комитетов и подготовки к ним - не допускается одновременное занятие должности члена Совета директоров более чем в четырех юридических лицах, одновременное занятие должности председателя Совета директоров допускается только в двух юридических лицах,</li> </ol>	Соблюдается	В соответствии с пунктом 1.3 Положения о Совете директоров деятельность членов Совета директоров основывается на перечисленных в Кодексе принципах.

*Алигай*

		<p>за исключением представителей центрального уполномоченного органа по государственному имуществу. Занятие членом Совета директоров должностей в иных юридических лицах допускается после получения одобрения Совета директоров;</p> <p>3) способствовать росту долгосрочной стоимости и устойчивого развития Общества – члены Совета директоров действуют в интересах Общества с учетом справедливого отношения к Единственному акционеру и принципов устойчивого развития; влияние решений и действий членов Совета директоров возможно определить посредством следующих вопросов: каковы последствия решения/действия в долгосрочном периоде; каково влияние деятельности организации на общество и окружающую среду; будет ли обеспечено справедливое отношение к Единственному акционеру; влияние на репутацию Общества и высокие стандарты деловой этики; влияние на интересы заинтересованных сторон (данный перечень вопросов является не исчерпывающим);</p> <p>4) поддерживать высокие стандарты деловой этики – члены Совета директоров в своих действиях, решениях и поведении соответствуют высоким стандартам деловой этики и быть примером (образцом) для работников Общества;</p> <p>5) не создавать конфликта интересов – члены Совета директоров не допускают возникновения ситуаций, при которых личная заинтересованность может повлиять на надлежащее выполнение им обязанностей члена Совета директоров, в случае возникновения ситуаций с конфликтами интересов, которые влияют или потенциально могут повлиять на беспристрастное принятие решений, члены Совета директоров заблаговременно уведомляют об этом председателя Совета директоров и не принимают участие в обсуждении и принятии таких решений. Данное требование относится и к другим действиям члена Совета директоров, которые прямо или косвенно могут повлиять на</p>		
--	--	---	--	--

*Злегал*

		<p>надлежащее исполнение обязанностей члена Совета директоров;</p> <p>б) действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью – члены Совета директоров на постоянной основе повышают свои знания в части компетенций Совета директоров и выполнения своих обязанностей в Совете директоров и комитетах, включая такие направления как законодательство, корпоративное управление, управление рисками, финансы и аудит, устойчивое развитие, знания отрасли и специфики деятельности Общества. В целях понимания актуальных вопросов деятельности Общества члены Совета директоров регулярно посещают ключевые объекты Общества и проводят встречи с работниками.</p>		
42.	<b>56.</b>	<p>Ответственность между Советом директоров за обеспечение своей деятельности, выполнению своих функций и обязанностей, в том числе (но не ограничиваясь) по определению стратегических направлений деятельности Общества, постановку задач и конкретных, измеримых (оцифрованных) КПД и ответственность Правления Общества за операционную (текущую) деятельность Общества, в том числе (но не ограничивая) выполнение поставленных задач и достижение установленных КПД разделяется и закрепляется в соответствующих внутренних документах Общества.</p> <p>Члены Совета директоров выполняют свои обязанности, включая фидуциарные обязанности перед Единственным акционером и отвечают за принимаемые решения, эффективность своей деятельности, действие и/или бездействие. В случае возникновения разных мнений председатель Совета директоров обеспечивает рассмотрение всех приемлемых вариантов и предложений, которые высказываются отдельными членами Совета директоров, чтобы принять решение, отвечающее интересам Общества.</p>	Соблюдается	<p>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.</p> <p>Уставом, Положением о Совете директоров Общества и Положением о Правлении Общества, предусмотрено разделение полномочий Совета директоров и Правления Общества, а также в договорах, заключаемых с независимыми директорами, председателем и членами Правления.</p> <p>Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров и Правления отражены в Уставе Общества.</p> <p>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</p>

*Алигай*

				<p>Правления регулируется Положением о Правлении, утвержденным решением Совета директоров от 29.12.2022 года (протокол № 3-2022-03).</p> <p>В ходе заседаний Совета директоров председатель Совета директоров обеспечивает рассмотрение всех приемлемых вариантов и предложений, которые высказываются отдельными членами Совета директоров, чтобы принять решение, отвечающее интересам Общества.</p>
43.	<b>57.</b>	Ежегодно Совет директоров рассматривает итоги своей деятельности и Комитетов за отчетный период, меры, предпринятые Советом директоров по росту долгосрочной стоимости и устойчивому развитию Общества, основные факторы риска, существенные события, рассмотренные вопросы, количество заседаний, форма заседаний, посещаемость, а также другая важная информация – отчет Совета директоров включается в состав Годового отчета Общества, который в последующем направляется Единственному акционеру.	Соблюдается	Ежегодно Совет директоров рассматривает тоги своей и работы Комитетов. Так, решением Совета директоров от 31 января 2025 года (протокол № 02-02/01) принят к сведению Отчет Корпоративного секретаря о работе Совета директоров, Комитетов и Корпоративного секретаря за 2024 год, которая в последующем войдет в Годовой отчет о деятельности Общества за 2024 год.
44.	<b>58.</b>	Корпоративный секретарь ежегодно отчитывается о соблюдении норм настоящего Кодекса перед Советом директоров, который раскрывается в Годовом отчете о деятельности Общества, направляемый Единственному акционеру. Совет директоров обеспечивает внедрение механизмов, которые помогут избежать конфликт интересов, препятствующий объективному выполнению Советом директоров своих обязанностей, и ограничить политическое вмешательство в процессы Совета директоров.	Соблюдается	<p>Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов корпоративного управления выносится на утверждение Совета директоров ежегодно.</p> <p>В целях внедрения механизмов, которые помогут избежать корпоративные конфликты и конфликт интересов, решением Совета директоров Общества от 02 июня 2023 года (протокол №4-2023-01) утверждена Политика по выявлению и урегулированию конфликта интересов Общества и решением Совета директоров от 20 октября 2023 года (протокол №9-2023-06) Политика по урегулированию корпоративных конфликтов Общества.</p> <p>Соблюдение норм и положений вышеназванных Правил позволяют избегать/не допускать корпоративных конфликтов и конфликта интересов.</p>

*З.А. Гафуров*

				Осуществляя свою деятельность члены Совета директоров придерживаются принципа избежания конфликтов интересов, которые могут препятствовать объективному выполнению Советом директоров своих обязанностей.
45.	<b>59.</b>	Единственный акционер Общества может дополнительно проводить заседания с председателем и членами Совета директоров для обсуждения вопросов плана развития, избрания первого руководителя Правления Общества и других аспектов, которые оказывают влияние на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества. Такие заседания заранее планируются и проводятся в соответствии с утвержденными процедурами.	<b>Не соблюдается</b>	<i>В 2024 году дополнительные заседания Единственного акционера с председателем и членами Совета директоров для обсуждения вопросов плана развития, избрания первого руководителя Правления Общества не проводились ввиду отсутствия необходимости и с учетом участия первого руководителя Комитета геологии в качестве члена Совета директоров на заседаниях где обсуждался вопрос по одобрению плана развития, а компетенция по избранию первого руководителя относится к исключительной компетенции Единственного акционера.</i>
46.	<b>60.</b>	В Совете директоров и его Комитетах соблюдаются баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Общества и с учетом справедливого отношения к Единственному акционеру и принципов устойчивого развития.	Соблюдается	В состав Совета директоров Общества входят лица, имеющие достаточный опыт работы в профессиональной деятельности, на руководящих должностях, опыт работы и знания в области экономики, финансов и аудита, юриспруденции и корпоративного управления, обеспечивающие принятие эффективных решений в интересах Общества. Трое из 7 членов Совета директоров являются независимыми директорами.
47.	<b>61.</b>	Члены Совета директоров избираются в соответствии с прозрачным и справедливым конкурсом, который учитывает компетенций, навыки, достижения, деловую репутацию и профессиональный опыт кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров Общества.	<b>Не соблюдается</b>	В соответствии с пунктом 3 статьи 177 Закона РК «О госимуществе» в состав Совета директоров входят представители уполномоченного органа соответствующей отрасли, которому переданы права владения и пользования государственным пакетом акций (долей участия в уставном капитале), и уполномоченного органа по государственному имуществу. По состоянию на 31 декабря 2024 года состав Совета директоров состоял из 7 членов.

*З. Агаев*

		Отбор независимых директоров Общества осуществляется на конкурсной основе в порядке, определенном Единственным акционером Общества.		При отборе кандидатов в состав Совета директоров Единственный акционер принимает во внимание требование законодательства, а также иные требования, указанные в Кодексе: опыт работы на руководящих должностях, опыт в качестве члена Совета директоров, стаж работы, образования, деловая репутация. <i>Однако, отбор проходит без открытых конкурсных процедур. Работа в этом направлении ведется Обществом, разработаны правила отбора, которые находятся на рассмотрении Единственного акционера.</i>
48.	<b>62.</b>	Срок полномочий членов Совета директоров истекает на момент принятия Единственным акционером решения по избранию нового состава Совета директоров.	Соблюдается	Срок полномочий нового члена Совета директоров истекает одновременно с истечением срока полномочий Совет директоров в целом, что соответствует практике.
49.	<b>63.</b>	Члены Совета директоров Общества избираются на срок не более трех лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности допускается переизбрание еще на срок до трех лет.	Соблюдается	В соответствии с пунктом 29 Устава Общества члены Совета директоров избираются и переизбираются решением Единственного акционера Общества в соответствии с Законом. Срок полномочий членов Совета директоров устанавливается решением Единственного акционера Общества. Совет директоров функционирует с года создания Общества, с 2022 года
50.	<b>64.</b>	Любой срок избрания в состав Совета директоров Общества на срок больше шести лет подряд подлежит особому рассмотрению Единственным акционером с учетом потребности качественного обновления состава Совета директоров. В исключительных случаях допускается избрание на срок более шести лет, при этом избрание такого лица в Совет директоров Общества происходит ежегодно, с подробным разъяснением потребности избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений.	Соблюдается	Случаев нахождения члена Совета директоров в сроке больше шести лет отсутствуют, деятельность Совета директоров осуществляется с сентября 2022 года.

*Александр*

51.	<b>65.</b>	<p>Одному и тому же лицу рекомендуется не избираться в совет директоров Общества более девяти лет подряд.</p> <p>Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.</p>	Соблюдается	<p>Случаев нахождения члена Совета директоров в сроке больше девяти лет отсутствуют, так как Общество функционирует с 2022 года.</p> <p>Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием, так как решение принимается единолично Единственным акционером</p>
52.	<b>66.</b>	<p>При отборе кандидатов в состав Совета директоров во внимание принимаются:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) опыт работы на руководящих должностях;</li> <li>2) опыт работы в качестве члена Совета директоров;</li> <li>3) стаж работы;</li> <li>4) образование, специальность, включая наличие международных сертификатов;</li> <li>5) наличие компетенций по направлениям и отраслям (отрасли могут меняться в зависимости от портфеля активов);</li> <li>6) деловая репутация;</li> <li>7) наличие прямого или потенциального конфликта интересов.</li> </ol>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 2.1.6. Положения о Совете директоров кандидаты в члены Совета директоров и члены Совета директоров должны обладать соответствующим опытом работы, знаниями, квалификацией, позитивными достижениями и безупречной репутацией в деловой и отраслевой среде, необходимыми для выполнения своих обязанностей и организации эффективной работы Совета директоров в интересах Единственного акционера и Общества.</p> <p>Все указанные требования Кодекса в части квалификации члена Совета директоров выполняются</p>
53.	<b>67</b>	<p>Количественный состав Совета директоров Общества определяется решением Единственного акционера. Состав Совета директоров Общества устанавливается индивидуально с учетом масштабов деятельности, потребностей бизнеса, текущих задач, плана развития и/или плана мероприятий и финансовых возможностей. Количество членов Совета директоров должно позволять создавать необходимое количество Комитетов. Рекомендуемый численный состав Совета директоров составляет от 3 до 11 человек.</p>	Соблюдается	<p>Состав Совета директоров Общества сформирован из числа представителей акционеров, председателя Правления Общества, независимых директоров, согласно требованиям законодательства Республики Казахстан. Трое из семи членов Совета директоров являются независимыми директорами.</p> <p>По состоянию на 31 декабря 2024 года состав Совета директоров состоял из следующих 7 членов:</p> <p>Шархан Иран Шарханович, Вице-министр промышленности и строительства РК;</p> <p>Акбаров Ерлан Есеналиевич, председатель Комитета геологии Министерства промышленности и строительства РК;</p>

*Алигай*

				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. Независимые директора являются председателями соответствующих Комитетов. Положение принципа выполняется.
54.	<b>68.</b>	Рекомендуемое количество женщин в составе Совета директоров Общества составляет не менее тридцати процентов от общего количества членов Совета директоров.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Состав Совета директоров Общества в 2024 году состоял исключительно из мужчин.</i>
55.	<b>69.</b>	Состав Совета директоров обеспечивает принятие решений в интересах Общества и с учетом справедливого отношения к Единственному акционеру путем сбалансированного сочетания членов Совета директоров (представителей акционера, независимых директоров, и в случае включения в состав Совета директоров, руководителя исполнительного органа).	Соблюдается	Состав Совета директоров сбалансирован, который в 2024 году состоял из 3-х представителей Единственного акционера, 3-х независимых директоров и 1 председателя Правления Общества.
56.	<b>70</b>	Вопрос об избрании всего состава Совета директоров или отдельных членов инициируется в установленном порядке Единственным акционером или соответствующим Комитетом через Совет директоров Общества.	Соблюдается	Состав Совета директоров или смена его отдельных членов осуществляется в соответствии с законодательством РК, решением Единственного акционера через согласование с уполномоченным органом по государственному имуществу.
57.	<b>71.</b>	Не избирается на должность члена Совета директоров Общества лицо: 1) имеющее непогашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость; 2) ранее являвшееся председателем Совета директоров, руководителем исполнительного органа, заместителем руководителя, главным бухгалтером другого юридического	Соблюдается	7 из 7 членов Совета директоров соответствуют требованиям Кодекса: не имеют непогашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость, ранее не занимали должности, указанные Кодексом, в других юридических лицах в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или

*Алигаф*

		лица в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после даты принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке; 3) совершившее коррупционное преступление.		принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке.
58.	<b>72.</b>	В составе Совета директоров присутствуют и участвуют независимые директора. Число членов Совета директоров составляет не менее трех человек. Не менее тридцати процентов от состава Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами. Количество независимых директоров должно быть достаточным для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения ко всем акционерам. Рекомендуемое количество независимых директоров в составе Совета директоров Общества составляет до пятидесяти процентов от общего количества членов Совета директоров.	Соблюдается	В составе Совета директоров Общества присутствуют 3 независимых директора, что составляет 42% от всего состава. В 2024 году количественный состав Совета директоров Общества равен 7.
59.	<b>73</b>	Независимые члены Совета директоров являются свободными от каких-либо материальных интересов или отношений с Обществом, его управлением или его собственности, которые могли бы поставить под угрозу осуществление объективного и независимого суждения. Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточным профессионализмом и самостоятельностью, чтобы принимать независимые и объективные решения, свободные от влияния Единственного акционера, Правления Общества и прочих заинтересованных сторон. Требования к независимым директорам устанавливаются в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.	Соблюдается	Независимые директора свободны от каких-либо материальных интересов или отношений с Обществом, его управлением или его собственности, которые могли бы поставить под угрозу осуществление объективного суждения. Все независимые директора обладают достаточным профессионализмом и самостоятельностью, чтобы принимать независимые и объективные решения, свободные от влияния Единственного акционера, исполнительного органа и прочих заинтересованных сторон.
60.	<b>74.</b>	Независимые директора активно участвуют в том числе в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов	Соблюдается	Независимые директора активно участвуют в обсуждении вопросов, где возможен конфликт

*Алигай*

		(подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, заключение сделок, в отношении которых имеется заинтересованность, выдвижение кандидатов в состав Правления, установление вознаграждения членам Правления). Независимые директора избираются председателями Комитетов Совета директоров – по вопросам стратегического планирования, кадров и вознаграждений, внутреннего аудита, социальных вопросах, иные вопросы, предусмотренные внутренними документами Общества.		интересов (подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, установление вознаграждения членам Правления). Независимые директора по состоянию на 31.12.2024г являлись председателями Комитетов Совета директоров, а именно Куандыков Б.М.- председатель Комитета по стратегическому планированию и корпоративному развитию; Сыздыков А.Х.- председатель Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам; Кушелеков А.Ж. – председатель Комитета по аудиту. Кроме этого, независимые директора являются членами указанных Комитетов, в ходе работы которых тщательно прорабатываются все выносимые на Совет директоров вопросы.
61.	<b>75</b>	Независимый директор следит за возможной утерей статуса независимости и заблаговременно уведомляет председателя Совета директоров в случае наличия таких ситуаций. В случае наличия обстоятельств, влияющих на независимость члена Совета директоров, председатель Совета директоров незамедлительно доводит данную информацию до сведения Единственного акционера для принятия соответствующего решения.	Соблюдается	Пунктом 3.1 Договоров с независимыми директорами, заключенных от 11 сентября 2023 года и действующих по настоящее время, предусмотрено, что независимый директор должен соблюдать следующее требование, касающиеся конфликта интересов, о возникновении аффилированности и других обстоятельств, препятствующих осуществлению им функций независимого директора в соответствии с законодательством Республики Казахстан и другие обязанности, в связи с чем следит за возможной утерей статуса независимости.
62.	<b>76.</b>	Отношения между членами Совета директоров и Обществом оформляются договорами с учетом требований законодательства Республики Казахстан, положений настоящего Кодекса и внутренних документов Общества. В договорах указываются права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а	Соблюдается	Взаимоотношения между членами Совета директоров - независимыми директорами Куандыковым Б.М., Сыздыковым А.Х., Кушелековым А.Ж. и Обществом регламентируются договорами, заключенными от имени Общества председателем Совета

*Алигай*

		также обязательства директора соблюдать положения настоящего Кодекса, в том числе уделять достаточное количество времени для выполнения возлагаемых на них функций, обязательства о неразглашении внутренней информации об Обществе после прекращения его деятельности на срок, установленный советом директоров и, в отношении независимых директоров, также дополнительные обязательства, обусловленные требованиями к статусу и функциям независимых директоров. В договорах могут быть предусмотрены сроки выполнения членами Совета директоров отдельных обязанностей.		директоров Общества Шархан И.Ш. от 11 сентября 2023 года. В заключенных договорах с независимыми директорами нашли отражение все перечисленные права и обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия.
63.	77.	Общество обеспечивает наличие планов преемственности членов Совета директоров для поддержания непрерывности деятельности и прогрессивного обновления состава Совета директоров.	<b>Не соблюдается</b>	<i>В Обществе отсутствует план преемственности членов Совета директоров, так как компетенция избрания члена Совета директоров относится Единственному акционеру, которая в рамках своей компетенции избирает состав Совета директоров.</i>
64.	78.	Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров и программу профессионального развития для каждого члена Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию данной программы.	Соблюдается	Политика введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров Общества утверждена решением Совета директоров от 23 ноября 2023 года (протокол № 10-2023-07).
65.	79.	Члены Совета директоров, избранные впервые, после своего назначения проходят программу введения в должность. В процессе введения в должность члены Совета директоров знакомятся со своими правами и обязанностями, ключевыми аспектами деятельности и документами Общества, в том числе, связанными с наибольшими рисками.	Соблюдается	Члены Совета директоров, избранные впервые, после своего назначения проходят процедуру введения в должность. В процессе введения в должность, члены Совета директоров знакомятся со своими правами и обязанностями, ключевыми аспектами деятельности и документами Общества. Политика введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров Общества утверждена решением Совета директоров от 23 ноября 2023 года (протокол № 10-2023-07). Согласно указанного документа процедура введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров осуществляется при

*З. Агаф*

				<p>содействии Корпоративного секретаря, основной задачей деятельности которого является обеспечение эффективной реализации функций, возложенных на Корпоративного секретаря.</p> <p>В 2024 году изменения в составе Совета директоров не происходили, соответственно процедура введения в должность не осуществлялась.</p>
66.	<b>80.</b>	<p>Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета директоров, Единственным акционером и Правлением Общества.</p> <p>Председатель Совета директоров создает единую команду профессионалов, настроенных на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества, умеющих своевременно и на должном профессиональном уровне реагировать на внутренние и внешние вызовы.</p> <p>Для выполнения роли председателя Совета директоров, кандидат наряду с профессиональной квалификацией и опытом, обладает специальными навыками, такими как лидерство, умение мотивировать, понимать разные взгляды и подходы, имеет навыки разрешения конфликтных ситуаций.</p>	Соблюдается	<p>Председатель Совета директоров Общества в соответствии с пунктом 31 Уставом избирается тайным голосованием большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.</p> <p>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.</p> <p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) организует работу Совета директоров и ведет его заседания;</li> <li>2) созывает заседания Совета директоров, определяет форму его проведения и председательствует на них;</li> <li>3) обеспечивает своевременное получение членами совета директоров полной и актуальной информации для принятия решений;</li> <li>4) обеспечивает мониторинг и надзор надлежащего исполнения принятых решений совета директоров и Единственного акционера;</li> <li>5) в случае возникновения корпоративных конфликтов принимает меры по их разрешению и минимизации негативного влияния на деятельность организации, и своевременное</li> </ol>

*З.Агаф*

			<p>информирование крупных акционеров (единственного акционера), в случае невозможности решения таких ситуаций собственными силами;</p> <p>б) организует на заседаниях Совета директоров ведение протокола;</p> <p>7) организует подготовку повестки дня заседания Совета директоров;</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>11) подписывает от имени Общества договоры с независимыми директорами Совета директоров в редакции, предусмотренной приложением №6 к настоящему Положению. В случае отсутствия Председателя Совета директоров договор с</p>
--	--	--	--

*Александр*

				<p>независимым директором подписывает представитель Единственного акционера, являющийся Членом Совета директоров;</p> <p>12) обеспечивает предоставление Единственному акционеру ответы на его запросы;</p> <p>13) осуществляет иные функции, предусмотренные законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.</p> <p>Председатель Совета директоров обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между его членами.</p> <p>Положение о Совете директоров Общества, утвержденный решением Единственного акционера Общества от 10 августа 2022 года (приказ № 74-н/к), определяет порядок формирования Совета директоров, статус, состав, права, обязанности и ответственность членов Совета директоров, устанавливает порядок деятельности Совета директоров, созыва и проведения заседаний, принятие и оформление его решений.</p>
67.	<b>81.</b>	Роль и функции председателя Совета директоров и председателя Правления Общества разделяются и закрепляются в Уставе Общества. Председатель Правления Общества не может быть избран председателем Совета директоров Общества.	Соблюдается	Роль и функции председателя Совета директоров разграничены и закреплены в Уставе и Положении о Совете директоров Общества.
68.	<b>82.</b>	Ключевые функции председателя Совета директоров включают: 1) планирование заседаний Совета директоров и формирование повестки; 2) обеспечение своевременного получения членами Совета директоров полной и актуальной информации для принятия решений; 3) обеспечение сосредоточения внимания Совета директоров на рассмотрении стратегических вопросов и	Соблюдается	В соответствии с пунктом 2.3.3. 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;

*Алигай*

		<p>минимизации вопросов текущего (операционного) характера, подлежащих рассмотрению Советом директоров;</p> <p>4) обеспечение результативности проведения заседаний Совета директоров посредством выделения достаточного времени для обсуждений, всестороннего и глубокого рассмотрения вопросов повестки дня, стимулирования открытых обсуждений, достижения согласованных решений;</p> <p>5) построение надлежащей коммуникации и взаимодействия с акционерами, включающее организацию консультаций с крупными акционерами при принятии ключевых стратегических решений;</p> <p>6) обеспечение мониторинга и надзора надлежащего исполнения принятых решений Совета директоров и Единственного акционера;</p> <p>7) в случае возникновения корпоративных конфликтов принятие мер по их разрешению и минимизации негативного влияния на деятельность Общества, и своевременное информирование Единственного акционера, в случае невозможности решения таких ситуаций собственными силами.</p>	<p>3) обеспечивает своевременное получение членами совета директоров полной и актуальной информации для принятия решений;</p> <p>4) обеспечивает мониторинг и надзор надлежащего исполнения принятых решений совета директоров и Единственного акционера;</p> <p>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;</p> <p>6) организует на заседаниях Совета директоров ведение протокола;</p> <p>7) организует подготовку повестки дня заседания Совета директоров;</p> <p>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;</p> <p>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</p>
--	--	--	--

*Злегаф*

				<p>отчета о деятельности Совета директоров за прошедший календарный год;</p> <p>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;</p> <p>11) подписывает от имени Общества договоры с независимыми директорами Совета директоров в 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;</p> <p>12) обеспечивает предоставление Единственному акционеру ответы на его запросы;</p> <p>13) осуществляет иные функции, предусмотренные законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.</p>
<b>3.2. Вознаграждение членов Совета директоров</b>				
69.	<b>83.</b>	Уровень вознаграждения членов Совета директоров устанавливается решением Единственного акционера в размере, достаточным для привлечения и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления Обществом. Соответствующий Комитет Совета директоров Общества вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора.	<b>Соблюдается частично</b>	Уровень вознаграждения членов Совета директоров установлен Единственным акционером в размере, достаточном для привлечения и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления Обществом. <i>Вместе с тем, решением Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам вносилось предложение через Совет директоров Единственному акционеру по изменению размера вознаграждения независимым директорам, однако данное предложение не было поддержано Комитетом государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК.</i>
70.	<b>84.</b>	Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.	<b>Соблюдается</b>	При принятии решения по размерам вознаграждения члены Совет директоров

*Алегаш*

				Общества – независимые директора участие не принимали.
71.	<b>85.</b>	При установлении размера вознаграждения члена Совета директоров, принимается во внимание обязанности членов Совета директоров, масштабы деятельности Общества, долгосрочные цели и задачи, определяемые планом развития/планом мероприятий, сложность вопросов, рассматриваемых советом директоров, уровень вознаграждения в аналогичных компаниях частного сектора (бенчмаркинг, обзор вознаграждений).	Соблюдается	При установлении размера вознаграждения членам Совета директоров Единственным акционером были приняты во внимание обязанности членов Совета директоров, масштабы деятельности Общества, долгосрочные цели и задачи, определяемые стратегией развития, сложность вопросов, рассматриваемых Советом директоров. 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).
72.	<b>86.</b>	Членам Советов директоров акционерного общества, являющимся государственными служащими, вознаграждение не выплачивается.	Соблюдается	Правилами выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров, регулирующие выплату вознаграждений, не распространяется на членов Совета директоров, являющимся государственными служащими и работниками Общества. (пункт 4 Правил).
73.	<b>87.</b>	Уровень вознаграждения является сбалансированным и обоснованным с целью исключения потенциальной негативной реакции со стороны общественности, вызванной в следствии установления чрезмерно высокого уровня вознаграждения.	Соблюдается	Уровень вознаграждения, определенный членам Совета директоров, является сбалансированным и обоснованным.
74.	<b>88.</b>	Раскрытие информации о вознаграждении членов Совета директоров и членов Правления Общества осуществляется путем размещения их на корпоративном сайте и подлежит раскрытию в соответствии с установленными требованиями законодательства Республики Казахстан.	Соблюдается	Информации о вознаграждении членов Совета директоров раскрывается ежегодно в рамках Годового отчета о деятельности Общества, который размещается на корпоративном веб-сайте Общества, а информация о вознаграждении исполнительного органа осуществляется путем размещения ее на сайте депозитария финансовой отчетности.

*Алигай*

				За 2023 год исполнительный орган не получал вознаграждения.
75.	<b>89.</b>	Членам Совета директоров, как правило, выплачивается фиксированное вознаграждение за участие в работе Совета директоров Общества, а также дополнительное вознаграждение за председательство в Комитетах Совета директоров. При этом членам Совета директоров являющимися государственными служащими, вознаграждения не выплачиваются.	Соблюдается	Утвержденными Единственным акционером Правилами предусмотрены основное вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров и дополнительное вознаграждение за председательство в Комитетах. При этом этими же правилами членам Совета директоров являющимися государственными служащими выплата вознаграждения не предусмотрена.
76.	<b>90.</b>	Единственный акционер Общества определяет размер и условия выплаты вознаграждения и компенсации расходов члену (-ам) Совета директоров Общества. При этом, условия вознаграждения директоров отражаются в договорах, заключаемых с ними и во внутреннем документе Общества.	Соблюдается	В Обществе регламентированы все виды вознаграждения (фиксированное и дополнительное) и компенсации, предоставляемые членам Совета директоров. Решением Единственного акционера 4 октября 2019 года (приказ №262-н/к) утверждены Правила выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров Общества, которые определяют размер и условия выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Общества. В соответствии с утвержденными Правилами выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров Общества, независимым директорам выплачивается фиксированное вознаграждение за участие в работе Совета директоров устанавливается в размере 100 000 (сто тысяч) тенге, выплачиваемое ежемесячно и дополнительное вознаграждение за участие в заседаниях Комитетов Совета директоров в качестве председателя Комитета, в размере 50 000 (пятьдесят тысяч) тенге, выплачиваемое ежемесячно. А также компенсируются расходы за проезд, проживание и питание.

*Алегаш*

				При этом, условия вознаграждения директоров отражаются в их договорах, заключенный с председателем Совета директоров.
<b>3.3. Комитеты при Совете директоров Общества</b>				
77.	<b>91.</b>	При Советах директоров создаются Комитеты, в компетенцию которых входят рассмотрение вопросов по аудиту, стратегическому планированию, управлению рисками, кадрам и вознаграждениям, а также иных вопросов, предусмотренных внутренними документами Общества. Количественный состав Комитета составляет не менее 3 (трех) человек.	Соблюдается	В целях поддержания деятельности Совета директоров и оказания содействия в принятии решений путем предварительного рассмотрения, анализа и выработки рекомендаций по вопросам повестки дня Совета директоров решением Совета директоров Общества от 1 ноября 2022 года (протокол № 02-2022-02) созданы три Комитета Совета директоров: - Комитет по стратегическому планированию и корпоративному развитию Совета директоров Общества; - Комитет по кадрам, вознаграждениями социальным вопросам Совета директоров Общества; - Комитет по аудиту Совета директоров Общества. В каждом Комитете по три члена, председатели соответствующих Комитетов являются независимые директора.
78.	<b>92.</b>	Наличие Комитетов не освобождает членов Совета директоров от ответственности за принятые решения в рамках компетенции Совета директоров.	Соблюдается	Члены Совета директоров Общества осознают, что наличие Комитетов не освобождает их от ответственности за принятые решения в рамках компетенции Совета директоров.
79.	<b>93.</b>	Комитеты создаются для проведения детального анализа и выработки рекомендаций по кругу наиболее важных вопросов до их рассмотрения на заседании Совета директоров. Окончательное решение по рассматриваемым Комитетами вопросам принимается Советом директоров.	Соблюдается	Комитеты вырабатывают рекомендации по всем соответствующим вопросам, выносимым на заседания Совета директоров. Окончательное решение по рассматриваемым Комитетами вопросам принимается Советом директоров.
80.	<b>94.</b>	Деятельность всех Комитетов регулируется внутренними документами, утверждаемыми Советом директоров, содержащими положения о составе, компетенции, порядке избрания членов Комитета, порядке работы Комитетов, а также о правах и обязанностях их членов. Единственный	Соблюдается	В соответствии с пунктом 39 Устава Общества порядок формирования и работы комитетов Совета директоров Общества, а также их количественный состав устанавливаются

*З.А. Гафуров*

		акционер и другие заинтересованные стороны могут ознакомиться с Положениями о Комитетах. Положения о Комитетах размещаются на корпоративном сайте.		внутренним документом Общества, утверждаемым Советом директоров Общества. Деятельность указанных Комитетов осуществлялась в соответствии с Положениями о Комитетах, утвержденных в новых редакциях решением Совета директоров Общества от 23 августа 2023 года (протокол № 7-2023-05), которые размещены на веб-сайте Общества.
81.	95.	Для организации работы Комитета в соответствии с Положением о Комитетах, Комитетом или Советом директоров, назначается секретарь Комитета из числа работников Службы корпоративного секретаря, либо данную функцию осуществляет корпоративный секретарь или работник Общества, при отсутствии службы корпоративного секретаря.	Соблюдается	Согласно нормам Положений о Комитетах, функции по организационному обеспечению работы Комитетов осуществляет секретарь Комитета. Секретарем Комитета является Корпоративный секретарь.
82.	96.	Секретарь Комитета обеспечивает подготовку заседаний Комитета, сбор и систематизацию материалов к заседаниям, своевременное направление членам Комитета и приглашенным лицам уведомлений о проведении заседаний комитета, повестку дня заседаний, материалов по вопросам повестки дня, протоколирование заседаний, подготовку проектов решений Комитета, а также последующее хранение всех соответствующих материалов.	Соблюдается	Секретарем всех Комитетов является корпоративный секретарь Алдабергенова З.М., которая выполняет весь функционал, определенный Положением о соответствующем Комитете и Кодексом. Секретарь Комитета обеспечивает: 1) подготовку и проведение заседаний Комитета; 2) сбор и систематизацию материалов к заседаниям; 3) своевременное направление членам Комитета и приглашенным лицам уведомлений о проведении заседаний Комитета, повестки дня заседаний, материалов по вопросам повестки дня; 4) протоколирование заседаний, а также последующее хранение протоколов (решений, бюллетеней) заседаний Комитета; 5) по мере необходимости выдачу выписок из протоколов (решений) Комитета.
83.	97.	Совет директоров принимает решение о создании Комитетов, определяет состав Комитетов, сроки и полномочия.	Соблюдается	В целях поддержания деятельности Совета директоров и оказания содействия в принятии решений путем предварительного рассмотрения, анализа и выработки рекомендаций по вопросам

*Алдабергенова*

				<p>повестки дня Совета директоров решением Совета директоров Общества от 1 ноября 2022 года (протокол № 02-2022-02) созданы три Комитета Совета директоров на срок полномочий Совета директоров.</p> <p>В 2024 году действовал следующий состав Комитетов Совета директоров Общества:</p> <p>1) Комитет по стратегическому планированию и корпоративному развитию: Куандыков Балтабек Муханович, председатель Комитета; Сыздыков Аскар Хамзаевич, член Комитета; Акбаров Ерлан Есеналиевич, член Комитета; Кушелеков Арнур Жолдыбекович, член Комитета.</p> <p>2) Комитет по кадрам, вознаграждению и социальным вопросам: Сыздыков Аскар Хамзаевич, председатель Комитета; Куандыков Балтабек Муханович, член Комитета; Акбаров Ерлан Есеналиевич, член Комитета; Кушелеков Арнур Жолдыбекович, член Комитета.</p> <p>3) Комитет по аудиту: Кушелеков Арнур Жолдыбекович, председатель Комитета. Сыздыков Аскар Хамзаевич, председатель Комитета; Куандыков Балтабек Муханович, член Комитета.</p>
84.	98.	<p>Комитеты состоят из числа членов Совета директоров, обладающих профессиональными знаниями, компетенциями и навыками для работы в Комитете. При формировании составов Комитетов принимается во внимание наличие потенциальных конфликтов интересов. Председатели комитетов наряду с профессиональными компетенциями обладают организаторскими и лидерскими качествами, хорошими коммуникативными навыками для эффективной организации деятельности комитета.</p>	Соблюдается частично	<p>В соответствии с Положениями о Комитетах определение количественного состава, срока полномочий, избрание его председателя и членов, а также досрочное прекращение их полномочий относится к компетенции Совета директоров Общества.</p> <p>В составы Комитетов входят независимые директора, в целях выработки объективных и независимых решений. Председатель Комитета</p>

*Алигаф*

		<p>На заседаниях Комитета решения принимаются членами Комитета. Присутствие остальных лиц допускается только по приглашению и разрешению председателя Комитета.</p>		<p>избирается Советом директоров из числа независимых членов Совета директоров. При формировании составов Комитетов было принято во внимание наличие потенциальных конфликтов интересов. Председатели Комитетов Совета директоров наряду с профессиональными компетенциями обладают организаторскими и лидерскими качествами, хорошими коммуникативными навыками для эффективной организации деятельности Комитета. Однако, Комитет по аудиту возглавляет независимый директор по специальности юрист, но имеет стаж работы в качестве руководителя. В ходе проведенных Комитетами в 2024 году заседаний, участниками являлись его председатель, члены и секретарь. Кроме этого, на заседаниях Комитетов по приглашению председателя присутствовали руководитель Службы внутреннего аудита, представители исполнительного органа, омбудсмен, комплаенс-офицер, риск-менеджер. Круг приглашенных участников заседаний Комитетов ограничивается теми, кто ответственен за вынесение вопроса на рассмотрение Комитета.</p>
85.	<b>99.</b>	<p>На основании решения Совета директоров, при необходимости Комитеты могут привлекать внешних независимых экспертов и консультантов для предоставления экспертной консультаций вопросам компетенции Совета директоров и его Комитетов за счет средств Общества или на безвозмездной основе.</p>	Соблюдается	<p>Комитеты действительно могут привлекать внешних независимых экспертов и консультантов для предоставления экспертной консультаций вопросам компетенции Совета директоров и его Комитетов, что предусмотрено в разделе 4 Положений о действующих Комитетах. В 2024 году Комитетами внешние эксперты не привлекались ввиду отсутствия необходимости.</p>
86.	<b>100.</b>	<p>Комитеты утверждают план своей работы (до начала календарного года), который согласовывается с планом работы Совета директоров, с указанием перечня рассматриваемых вопросов и дат проведения заседаний.</p>	Соблюдается	<p>Комитеты утверждают планы своих работ в начале года, которые согласовывается с планом работы Совета директоров, с указанием перечня</p>

*З.А. Гагай*

		<p>Периодичность проведения заседаний Комитетов составляет не менее четырех заседаний в год. Заседания Комитетов проводятся в очной и заочной формах, а также в режиме онлайн с оформлением протокола. В целях создания благоприятных условий и сокращения затрат на проведение заседаний Комитетов допускается участие членов Комитетов посредством технических средств связи.</p>	<p>рассматриваемых вопросов и месяца проведения заседаний.</p> <p>План работы <b>Комитета по стратегическому планированию и корпоративному развитию</b> на 2024 год утвержден решением Комитета 1 февраля 2024 года (протокол №02-03/КСПКР-01), который предусматривал рассмотрение 12 вопросов и проведение 7 заседаний, в том числе 1 резервного. Так, в 2024 году данным Комитетом проведено 9 заседаний, из которых 2 заседания прошли путем заочного голосования с рассмотрением 30 вопросов в рамках компетенции данного Комитета. Все рекомендации Комитета исполнены.</p> <p>План работы <b>Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам</b> на 2024 год утвержден решением Комитета от 1 февраля 2024 года (протокол №02-03/ККВСВ-01), который предусматривал рассмотрение 12 вопросов и проведение 5 заседаний, в том числе 1 резервного. Так, в 2024 году Комитетом проведено 7 заседаний, из которых 1 заседание прошло путем заочного голосования с рассмотрением 18 вопросов в рамках компетенции данного Комитета. Все рекомендации Комитета исполнены.</p> <p>План работы <b>Комитета по аудиту</b> на 2024 год утвержден решением Комитета от 30 января 2024 года (протокол №02-03/КА-01), который предусматривал рассмотрение 19 вопросов и проведение 7 заседаний, в том числе 1 резервного. Так, в 2024 году проведено 8 заседаний, которые проведены в режиме онлайн с рассмотрением 24 вопросов в рамках компетенции данного Комитета.</p>
--	--	---	---

*З.Исмаилов*

87.	<b>101.</b>	Комитеты готовят отчеты о своей деятельности, предоставляемые на рассмотрение Совета директоров в рамках отчета Корпоративного секретаря о деятельности Совета директоров и его Комитетов за отчетный период, который в последующем включается в состав Годового отчета о деятельности Общества. Совет директоров имеет право в любое время в течение года потребовать у комитетов представить отчет о текущей деятельности в сроки, устанавливаемые советом директоров.	Соблюдается	Решениями Комитетов от 27 января 2025 года утверждены отчеты соответствующих Комитетов. Которые вошли в Отчет о деятельности Совета директоров Общества за 2024 год.
88.	<b>102.</b>	В целях выработки объективных и независимых решений и недопущения влияния любых заинтересованных сторон с потенциально возможным конфликтом интересов (представителей акционера, руководителя исполнительного органа, работников и иных лиц) на суждения членов Комитета по стратегическому планированию большинство членов в составе Комитета по стратегическому планированию составляют независимые директора. Рекомендуются избрание председателем Комитета независимого директора.	Соблюдается	Комитет по стратегическому планированию и корпоративному развитию состоит из независимых директоров. Председателем данного Комитета является также независимый директор.
89.	<b>103.</b>	Председатель Комитета по стратегическому планированию избирается из числа членов Совета директоров на срок исполнения Советом директоров своих полномочий на одном из первых заседаний Совета директоров. Решение об избрании принимается простым большинством голосов от общего числа членов Совета директоров. Комитет по стратегическому планированию вправе привлекать экспертов, имеющих соответствующий опыт и компетенцию для надлежащей организации своей деятельности. Члены Комитета, не являющиеся членами Совета директоров, назначаются Советом директоров по представлению председателя Комитета.	Соблюдается	Решением Совета директоров Общества от 1 ноября 2022 года (протокол № 02-2022-02) избран следующий состав Комитета по стратегическому планированию и корпоративному развитию: Куандыков Балтабек Муханович, председатель Комитета; Сыздыков Аскар Хамзаевич, член Комитета; Акбаров Ерлан Есеналиевич, член Комитета; Кушелеков Арнур Жолдыбекович, член Комитета.
90.	<b>104.</b>	Функциями Комитета по стратегическому планированию являются разработка и представление Совету директоров Общества рекомендаций по вопросам выработки приоритетных направлений деятельности Общества и стратегии развития, включая вопросы по разработке и актуализации плана развития/плана мероприятий, и	Соблюдается	Основными функциями Комитета являются: стратегическое и бюджетное планирование, направленное на развитие Общества, осуществление контроля за стратегическим и бюджетным планированием, оценка эффективности деятельности Общества в

*Алигаф*

		мониторингу его исполнения, постановки и мониторингу КПД, устанавливаемых в плане развития и/или плане мероприятий, а также вопросов корпоративного развития и других мероприятий, способствующих повышению эффективности деятельности Общества, его долгосрочной стоимости и устойчивого развития.		долгосрочной перспективе, корректировка действующих Плана развития и плана мероприятий Общества и обеспечения внедрения инноваций в Обществе.
91.	<b>105.</b>	В целях выработки объективных и независимых решений и недопущения влияния заинтересованных сторон с потенциально возможным конфликтом интересов (представителей акционера, руководителя исполнительного органа, работников и иных лиц) на суждения членов Комитета в состав Комитета по аудиту входят только независимые директора, обладающие знаниями и практическим опытом в области бухгалтерского учета и аудита, управления рисками, внутреннего контроля, а также опытом работы руководителя компании. Председателем Комитета по аудиту является независимый директор.	<b>Соблюдается частично</b>	Решением Совета директоров Общества от 1 ноября 2022 года (протокол № 02-2022-02) избран следующий состав Комитет по аудиту: Кушелеков Арнур Жолдыбекович, председатель Комитета. Сыздыков Аскар Хамзаевич, председатель Комитета; Куандыков Балтабек Муханович, член Комитета. В состав Комитета по аудиту входят независимые директора, обладающие необходимыми профессиональными знаниями, компетенциями или практическим опытом в области бухгалтерского учета и аудита, управления рисками, внутреннего контроля. Председатель Комитета по аудиту является независимый директор. <i>Однако, председатель Комитета по специальности является юристом, но обладает опытом работы руководителя компании.</i>
92.	<b>106.</b>	Функции Комитета по аудиту включают вопросы внутреннего и внешнего аудита, финансовой отчетности, внутреннего контроля и управления рисками, системы комплаенс и контроля за закупками, соблюдения законодательства Республики Казахстан, внутренних документов и иные вопросы по поручению Совета директоров.	Соблюдается	Согласно Положению о Комитете по аудиту функции Комитета включают вопросы внутреннего и внешнего аудита, учета и финансовой отчетности, внутреннего контроля и управления рисками, соблюдения законодательства Республики Казахстан и комплаенс, внутренних документов и иные вопросы по поручению Совета директоров.
93.	<b>107.</b>	Комитет по аудиту курирует деятельность Службы внутреннего аудита, комплаенса и контроля за закупками и рассматривает вопросы назначения, увольнения и вознаграждения работников указанных Служб.	Соблюдается	Комитет согласно Положения о Комитете по внутреннему аудиту осуществляет курирование деятельности Службы внутреннего аудита, комплаенса и контроля за закупками,

*Алигай*

				рассматривает вопросы и рассматривает вопросы назначения, увольнения и вознаграждения работников Службы внутреннего аудита.
94.	<b>108.</b>	Комитет по аудиту подготавливает рекомендации Совету директоров по выбору аудиторской организации для проведения аудита годовой финансовой отчетности Общества, а также предварительно анализирует аудиторский отчет, изучает заключение аудиторов перед его представлением Совету директоров и Единственному акционеру.	Соблюдается	Комитет по аудиту принимает участие в вопросе выбора аудиторской организации для проведения аудита годовой финансовой отчетности, а также предварительно анализирует аудиторский отчет, изучает заключение аудиторов перед его представлением Совету директоров и Единственному акционеру. Комитет по аудиту в августе 2024 года предварительно рассматривал и давал рекомендацию Совету директоров по вопросу предварительного утверждения Годовой финансовой отчетности Общества за 2023 год. Комитет по аудиту в четвертом квартале согласовал Политику по управлению рисками Общества, которая была утверждена Советом директоров. Правлением Общества в соответствии с Политикой утверждены внутренние документы по идентификации и анализу рисков для составления реестра рисков Общества
95.	<b>109.</b>	Член Совета директоров, не являющийся независимым, может быть избран в состав Комитета, если Совет директоров в порядке исключения решит, что членство данного лица в Комитете по аудиту необходимо в интересах Единственного акционера и Общества. При возникновении данного назначения Совету директоров следует раскрыть характер зависимости данного лица и обосновать такое решение.	Соблюдается	Комитет по аудиту Совета директоров Общества состоит из трех независимых директоров.
96.	<b>110.</b>	В целях выработки объективных и независимых решений и недопущения влияния любых заинтересованных лиц с потенциально возможным конфликтом интересов (представителей акционера, руководителя исполнительного органа, работников и иных лиц) на суждения членов Комитета большинство членов в составе Комитета по	Соблюдается	Решением Совета директоров Общества от 1 ноября 2022 года (протокол № 02-2022-02) избран следующий состав Комитет по кадрам, вознаграждению и социальным вопросам: Сыздыков Аскар Хамзаевич, председатель Комитета;

*Александр*

		кадрам и вознаграждениям составляют независимые директора.		Куандыков Балтабек Муханович, член Комитета; Акбаров Ерлан Есеналиевич, член Комитета; Кушелеков Арнур Жолдыбекович, член Комитета. Большинство являются независимыми директорами.
97.	<b>111.</b>	Как минимум один из членов Комитета по кадрам и вознаграждениям должен обладать знаниями и практическим опытом в области управления персоналом и оценки его деятельности, в сфере корпоративного управления, а также опытом работы руководителя компании. Председателем Комитета является независимый директор.	Соблюдается	Согласно Положению о Комитете по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам данный Комитет состоит из членов Совета директоров Общества, обладающих необходимыми профессиональными знаниями, компетенциями и навыками для работы в Комитете. Комитет должен состоять на 2/3 из независимых директоров в целях выработки объективных и независимых решений.
98.	<b>112.</b>	Комитет по кадрам и вознаграждениям вопросам может принимать участие в определении критерий подбора кандидатов в члены Совета директоров, кандидатур в топ-менеджеры, корпоративного секретаря и омбудсмена, в случае наличия финансовых ресурсов, вырабатывает политику Общества в области вознаграждения данных лиц, производит регулярную оценку деятельности вышеперечисленных лиц.	Соблюдается	Комитет по кадрам, вознаграждениям социальным вопросам вырабатывает рекомендации по ключевым должностям, к которым относятся Омбудсмен, Корпоративный секретарь, вырабатывает политику и рекомендации в области вознаграждения председателя и членов Правления, Омбудсмена и Корпоративного секретаря, производит регулярную оценку их деятельности.
99.	<b>113.</b>	Функции Комитета по кадрам и вознаграждениям включают вопросы назначения (избрания), постановки мотивационных КПД, оценки деятельности, вознаграждения и планирования преемственности членов Правления, вопросы назначения, увольнения, вознаграждения корпоративного секретаря, омбудсмена и других работников Общества, чье назначение производится по решению Совета директоров (при этом вопросы, связанные с руководителем и работниками Служб внутреннего аудита, комплаенса и контроля за закупками относятся к компетенции Комитета по аудиту), а также участие в рассмотрении указанных вопросов в отношении состава самого Совета директоров, в случаях предоставления таких полномочий Единственным	Соблюдается	Согласно Положению о Комитете по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам основными функциями Комитета являются вопросы кадровой политики, системы оплаты труда и профессионального развития, оценки деятельности и условия вознаграждения председателя и членов Правления, Омбудсмена и Корпоративного секретаря, а также другие вопросы в рамках компетенции Комитета.

*З. Агаев*

		акционером. В этом случае, членами Комитета не допускается возникновение ситуации с конфликтом интересов и не принимается участие при рассмотрении вопросов собственного назначения и/или вознаграждения.		
<b>3.4. Организация деятельности Совета директоров Общества</b>				
100.	<b>114.</b>	Подготовка и проведение заседаний Совета директоров способствуют результативности его деятельности. Для выполнения своих обязанностей членам Совета директоров обеспечивается доступ к полной, актуальной и своевременной информации.	Соблюдается	<p>В соответствии с Положением о Корпоративном секретаре, Корпоративный секретарь обеспечивает осуществление мероприятий по подготовке решений Совета директоров в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и иных внутренних документов Общества, а также его эффективную деятельность и предоставление существенной информации об Обществе.</p> <p>По итогам 2024 года Корпоративный секретарь организовал и провел 9 заседаний, включая 8 заседаний, проведенных в режиме онлайн и 1 заседание, проведенное путем заочного голосования. В общей сложности на Совет директоров вынесено и рассмотрено 70 вопросов, из которых 5 вопросов были сняты по разным причинам и вынесены повторно только 3:</p> <p>Корпоративным секретарем предоставлялся доступ к полной, актуальной и своевременной информации членам Совета директоров Общества по их запросу.</p> <p>Советом директоров соблюдаются процедуры по подготовке и проведению заседаний, установленные внутренними документами Общества.</p>
101.	<b>115.</b>	Совет директоров соблюдает установленные документами Общества процедуры по подготовке и проведению заседаний Совета директоров.	Соблюдается	Процедуры по подготовке и проведению заседаний Совета директоров Общества закреплены и исполняются в соответствии с Положением о Совете директоров Общества, утвержденного решением Единственного акционера Общества от 10 августа 2022 года (приказ № 74-НК).

*Алигай*

102.	<b>116.</b>	Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым Советом директоров до начала календарного года, включающим перечень рассматриваемых вопросов и график проведения заседаний. Проведение заседаний Совета директоров и его Комитетов осуществляется в очной или заочной форме, а также в режиме онлайн, которое приравнивается к очному голосованию. Совету директоров рекомендуется минимизировать количество заседаний с заочной формой голосования.	Соблюдается	Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с Планом работы на 2024 год, утвержденного решением Совета директоров от 22 декабря 2023 года (протокол №11-2023-08), включающий перечень рассматриваемых вопросов и график проведения заседаний с указанием месяца проведения. Заседания Совета директоров и его Комитетов в 2024 году осуществлялись посредством очной или заочной форм голосования, а также с использованием технических средств связи. В 2024 году запланировано 7 заседаний с учетом резервного с рассмотрением порядка 31 вопроса. Однако проведено 9 заседаний, включая 8 заседаний, проведенных в режиме онлайн и 1 заседание, проведенное путем заочного голосования, на которых Обществом вынесено и рассмотрено 70 вопросов с учетом внеплановых. Таким образом, количество заочных заседаний Совета директоров за отчетный год составило 11% от общего количества заседаний.
103.	<b>117.</b>	Рассмотрение и принятие решений по вопросам стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. В исключительных случаях, по решению председателя Совета директоров вопросы стратегического характера могут быть рассмотрены посредством заочного голосования.	Соблюдается	Рассмотрение и принятие решений по вопросам стратегического характера осуществлялось только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. Следует сообщить, что согласно рекомендациям Кодекса корпоративного управления, ежегодно требуется минимизировать число заседаний Совета директоров, проводимых в заочных формах. Данная рекомендация Обществом выполняется ежегодно.
104.	<b>118.</b>	Если члены Совета директоров (не более 30 % от общего количества членов Совета директоров) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров и его Комитетов.	Соблюдается	В соответствии с Положением о Совете директоров, в случаях, когда один или несколько членов Совета директоров (не более 30%) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров, участвуют в обсуждении рассматриваемых вопросов, путем

*Злегал*

		Отсутствующий член Совета директоров может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи или предоставлять свое мнение в письменной форме.		представления своего мнения в письменной форме не позднее, чем за 1 (один) рабочий день до даты проведения заседания Совета директоров (смешанная форма голосования). Данное требование исполняется
105.	<b>119.</b>	Периодичность проведения заседаний Совета директоров составляет не менее шести заседаний в год.	Соблюдается	За 2024 год проведено 9 заседаний Совета директоров
106.	<b>120.</b>	Материалы к заседаниям Совета директоров направляются не менее чем за 7 (семь) календарных дней, а по более важным вопросам, которые определяются Уставом Общества, не менее чем за 10 (десять) календарных дней, если иные сроки не установлены Уставом Общества.	Соблюдается	Материалы к заседаниям Совета директоров направляются не менее чем за 10 календарных дней, до даты проведения заседания. В исключительных случаях за 7 календарных дней. Данное требование исполняется.
107.	<b>121.</b>	Перечень важных вопросов включает, в том числе утверждение и оценка исполнения плана развития и/или плана мероприятий, КПД для руководителя и членов Правления, годовой отчет и участие в создании других юридических лиц.	Соблюдается	Перечень вопросов, включает обязательное рассмотрение вопросов отчетности финансовой и нефинансовой, планов мероприятий, КПД членов Правления, годовых отчетов и других, затрагивающих деятельность Общества в соответствии с компетенцией Совета директоров.
108.	<b>122.</b>	В повестку заседания Совета директоров не включаются вопросы, материалы по которым были предоставлены с нарушением сроков. В случае включения в повестку вопросов с нарушением сроков, председателю Совета директоров предоставляется исчерпывающее обоснование данной необходимости. Обстоятельство, связанное с включением в повестку вопросов с нарушением сроков, учитывается при оценке деятельности ответственного работника за их своевременную подготовку и корпоративного секретаря за своевременное предоставление.	Соблюдается	Вопросы, материалы по которым были предоставлены с нарушением сроков в повестку заседания Совета директоров не включаются. В целях своевременного предоставления материалов на рассмотрение Совета директоров Корпоративным секретарем в адрес структурных подразделений заблаговременно (за месяц) направляется служебная записка о предстоящем очном заседании с указанием сроков сдачи материалов и необходимости строгого их соблюдения.
109.	<b>123.</b>	Совет директоров принимает решения на основе полной, достоверной и качественной информации. Для принятия Советом директоров эффективных и своевременных решений обеспечивается соблюдение следующих условий: 1) высокое качество материалов, информации, документов, предоставляемых совету директоров (в том числе перевод на другие языки в зависимости от владения языком членами Совета директоров);	Соблюдается	В целях обеспечения Совета директоров материалов высокого качества, в Положении о Совете директоров имеются приложения - шаблоны для подготовки пояснительных записок и проектов решений по вопросам, выносимым на рассмотрение Совета директоров. Вопросы рассматриваются своевременно, согласно Плану работы Совета директоров, в

*Зягачев*

		<p>2) получение мнения экспертов (внутренних и внешних) при необходимости. Привлечение экспертов не снимает с Совета директоров ответственности за принятое решение;</p> <p>3) время, уделяемое обсуждениям на Совете директоров, особенно для важных и сложных вопросов;</p> <p>4) своевременное рассмотрение вопросов;</p> <p>5) в решениях предусматривается план дальнейших действий, сроки и ответственные лица.</p>		<p>решениях, принимаемых Советом директоров, предусматриваются сроки и ответственные лица. Данные поручения надлежащим образом доносятся до ответственных лиц в целях качественного и своевременного их исполнения и осуществляется мониторинг Корпоративным секретарем.</p>
110.	<b>124.</b>	<p>Следующие факторы оказывают отрицательное влияние на качество решений Совета директоров:</p> <p>1) доминирование одного или нескольких директоров на заседании, что может ограничить полноценное участие в обсуждениях других директоров;</p> <p>2) формальное отношение к рискам;</p> <p>3) преследование личных интересов и низкие этические стандарты;</p> <p>4) формальное принятие решений на заседании Совета директоров, без реальных и активных обсуждений;</p> <p>5) позиция бескомпромиссности (отсутствие гибкости) или отсутствие стремления к развитию (довольствование текущим положением);</p> <p>6) слабая организационная культура;</p> <p>7) недостаток информации и/или анализа.</p> <p>Члены Совета директоров могут запросить дополнительную информацию по вопросам повестки дня, необходимую для принятия решения.</p>	Соблюдается	<p>Факторов, способствующих оказать отрицательное влияние на качество решений Совета директоров не выявлено.</p> <p>В случае запроса членами Совета директоров дополнительной информации необходимой им для принятия решения по вопросам повестки дня, Корпоративным секретарем оказывается всяческое содействие в предоставлении такой информации.</p>
111.	<b>125.</b>	<p>Каждый член Совета директоров участвует на заседаниях Совета директоров и Комитета, в состав которого он входит. Отступление от данной нормы допускается в исключительных случаях, оговариваемых в Положении о Совете директоров.</p>	Соблюдается	<p>В 2024 году было проведено 9 заседаний Совета директоров (8 очных и 1 заочное). По итогам проведенных заседаний наблюдается высокая явка/присутствие членов Совета директоров, среднее значение 89%.</p> <p>Ташенев Б.Х. четырежды находился в трудовом отпуске, приказы имеются, один раз участвовал в совещании у руководства Министерства. Акбаров Е.Е. отсутствовал два раза, один раз по причине нахождения его в трудовом отпуске (приказ Министерства промышленности и строительства</p>

*З.Агаф*

				<p>РК от 06.08.2024г. № 314-д), а второй по причине нахождения его на обучении (приказ Министерства промышленности и строительства РК от 23.10.2024г №529-к).</p> <p>Остальные члены Совета директоров присутствовали 100%.</p> <p>Члены Комитетов также участвовали в среднем также 89% во всех заседаниях Комитетов.</p>
112.	<b>126.</b>	<p>Кворум для проведения заседания Совета директоров определяется Уставом Общества, но не менее половины от числа членов Совета директоров и определяется с учетом членов Совета директоров, которые участвуют в обсуждении и голосовании рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи (в режиме сеанса видеоконференции, телефонной конференцсвязи и др.), либо при наличии их голосов, выраженных в письменном виде.</p>	Соблюдается	<p>Согласно Положению о Совета директоров, если один или несколько членов Совета директоров, не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров, они могут участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи (в режиме сеанса видеоконференции, телефонной конференцсвязи и др.) или посредством направления письменного мнения.</p>
113.	<b>127.</b>	<p>Решения на заседании Совета директоров Общества принимаются большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании, если законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, не предусмотрено иное.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 31 Устава, кворум для проведения заседаний Совета директоров составляет не менее половины от числа членов Совета директоров.</p> <p>Каждый член Совета директоров имеет один голос. Решения Совета директоров принимаются простым большинством голосов членов Совета директоров, присутствующих на заседании, если иное не предусмотрено законодательством Республики Казахстан.</p> <p>В соответствии с Положением о Совете директоров, кворум для проведения заседания Совета директоров составляет не менее половины от числа членов Совета директоров. Кворум может определяться с учетом отсутствующих членов Совета директоров, предоставивших письменное мнение. При определении кворума и результатов голосования данное мнение учитывается только по тем вопросам повестки дня, по которым проголосовал член Совета директоров.</p>

*Алигай*

114.	<b>128.</b>	При решении вопросов на заседании Совета директоров Общества каждый член Совета директоров Общества обладает одним голосом. Передача права голоса членом Совета директоров Общества иному лицу, в том числе другому члену Совета директоров Общества не допускается.	Соблюдается	В соответствии с Положением о Совете директоров, при решении вопросов на заседании Совета директоров каждый член Совета директоров обладает одним голосом и передача права голоса членом Совета директоров иному лицу, в том числе другому члену Совета директоров, не допускается.
115.	<b>129.</b>	При принятии Советом директоров Общества решений, в случае равенства голосов членов Совета директоров, право решающего голоса принадлежит председателю Совета директоров Общества.	Соблюдается	Согласно пункту 31 Устава Госкорпорации, при равенстве голосов голос председателя Совета директоров или лица, председательствующего на заседании Совета директоров, является решающим.
116.	<b>130.</b>	Член Совета директоров, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение Совета директоров, не участвует в обсуждении и голосовании по данному вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе заседания Совета директоров.	Соблюдается	В 2024 году ситуаций по заинтересованности не имели место.
117.	<b>131.</b>	Заседания Совета директоров и его Комитетов протоколируются Корпоративным секретарем либо секретарем Комитета из числа работников Службы корпоративного секретаря согласно в установленном порядке внутренними документами Общества, с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.	Соблюдается	Согласно Положению о Совете директоров и соответствующих Положениях о Комитетах заседания Совета директоров и его Комитетов протоколируются Корпоративным секретарем.
118.	<b>132.</b>	Совет директоров может проводить ревизию ранее принятых решений. Анализу подлежат решение и процесс его принятия. Ревизия ранее принятых решений проводится при проведении Советом директоров ежегодной оценки своей деятельности.	Соблюдается	Корпоративным секретарем Общества осуществляется мониторинг исполнения решений Совета директоров раз в полугодие, а годовой мониторинг включается в отчет Корпоративного секретаря о деятельности Совета директоров.
<b>3.5. Оценка деятельности и эффективности Совета директоров</b>				
119.	<b>133.</b>	Совет директоров, Комитеты и члены Совета директоров оцениваются на ежегодной основе в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров Общества. Способами оценки являются самооценка или привлечение независимого внешнего консультанта для повышения качества оценки.	Соблюдается	Положение о проведении оценки деятельности Совета директоров, Комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров утверждено решением Совета директоров от 02 июля 2024 года (протокол № 02-02/04).

*З. Агафеев*

120.	<b>134.</b>	Решение о необходимости проведения независимой оценки деятельности Совета директоров принимается Советом директоров Общества на основании рекомендации Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам Совета директоров.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Оценка деятельности Совета директоров в 2024 году не проводилась, итоги 2024 года будут оценены в первом полугодии 2025 года.</i>
121.	<b>135.</b>	Не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации. Проведение оценки деятельности Совета директоров направлено на определение эффективности работы Совета директоров, коммуникаций с Правлением, повышение вовлеченности Комитетов и членов Совета директоров в его работу, определение приоритетных направлений улучшения работы Совета директоров, Комитетов и Корпоративного секретаря.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Оценка с привлечением независимой профессиональной организацией с момента создания не проводилась. Однако, проведение внешней оценки Планом развития Общества предусмотрено в 2026 году.</i>
122.	<b>136.</b>	Оценка позволяет определять вклад Совета директоров, Комитетов и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки используются для определения потребностей в навыках, опыте и знаниях членов Совета директоров необходимых для обеспечения роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития Общества, планирования преемственности и переизбрания. В случае наличия серьезных недостатков в результатах деятельности отдельных членов совета директоров, председатель совета директоров проводит консультации с Единственным акционером для принятия ими соответствующего решения. Результаты оценки принимаются во внимание при определении оптимального количественного состава совета и размера вознаграждения членов совета директоров.	Соблюдается	В Положении о проведении оценки деятельности Совета директоров, Комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров утвержденного решением Совета директоров от 02 июля 2024 года (протокол № 02-02/04) раскрыты все цели и задачи проведения оценки деятельности Совета директоров и его Комитетов, а также каждого члена Совета директоров.
123.	<b>137.</b>	Оценка является одним из основных инструментов повышения профессионализма Совета директоров и его индивидуальных членов и помогает разработать эффективные и надлежащие программы введения в должность и обучения для новых и действующих членов	Соблюдается	Положение о проведении оценки деятельности Совета директоров, Комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров утверждено решением Совета директоров от 02 июля 2024 года

*Злегал*

		<p>Совета директоров. Оценка проводится как для независимых директоров, так и для представителей Единственного акционера, и, в случае включения в состав Совета директоров, председателя Правления.</p> <p>Проведение оценки осуществляется с применением таких критериев как регулярность, комплексность, непрерывность, реалистичность, конфиденциальность.</p>		(протокол № 02-02/04) включает все перечисленные критерия.
124.	<b>138.</b>	<p>Процесс, сроки и порядок проведения оценки деятельности Совета директоров, его Комитетов и членов Совета директоров регламентируется внутренними документами Общества.</p> <p>Председатель Совета директоров несет ответственность за процесс проведения оценки и принятие мер по его результатам.</p>	Соблюдается	<p>Положение о проведении оценки деятельности Совета директоров, Комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров утверждено решением Совета директоров от 02 июля 2024 года (протокол № 02-02/04) в котором регламентированы процесс, сроки и порядок проведения оценки деятельности Совета директоров, его Комитетов и членов Совета.</p> <p>Решение о проведении оценки деятельности Совета директоров и его Комитетов, а также оценка каждого члена Совета директоров за 2024 год принято Советом директоров от 14.03.2025г (протокол №02-02/02).</p>
125.	<b>139.</b>	<p>Оценка включает, в том числе рассмотрение следующих вопросов:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) оптимальность состава Совета директоров (баланс навыков, опыта, разнообразие состава, независимость и объективность) в контексте стоящих задач перед Обществом;</li> <li>2) ясность видения, стратегических вопросов (плана развития/плана мероприятий), основных задач, проблем и ценностей Общества;</li> <li>3) планирование преемственности и развития Совета директоров;</li> <li>4) функционирование Совета директоров как единого органа, роли Совета директоров и руководителя Правления в деятельности Общества;</li> <li>5) эффективность взаимодействия Совета директоров с Единственным акционером, Правлением и должностными лицами Общества;</li> </ol>	Соблюдается	<p>Положение о проведении оценки деятельности Совета директоров, Комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров утверждено решением Совета директоров от 02 июля 2024 года (протокол № 02-02/04) включает все перечисленные вопросы.</p>

*Злегал*

		6) эффективность каждого из членов Совета директоров; 7) эффективность деятельности Комитетов Совета директоров и их взаимодействие с Советом директоров, членами Правления; 8) качество информации и документов, предоставляемых совету директоров; 9) качество обсуждений на Совете директоров, в Комитетах; 10) эффективность деятельности Корпоративного секретаря; 11) ясность процессов и компетенций; 12) процесс выявления и оценки рисков; 13) взаимодействие с акционером и иными заинтересованными сторонами.		
126.	<b>140.</b>	Совет директоров в ежегодном Годовом отчете отражает, способ проведения оценки Совета директоров и принятые меры по ее результатам.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Оценка деятельности Совета директоров и его Комитетов в 2024 году не осуществлялась в связи с чем информацию в Годовом отчете Общества за 2023 год отсутствует.</i>
127.	<b>141.</b>	Единственный акционер может провести собственную оценку Совета директоров самостоятельно или с привлечением независимого внешнего консультанта, за свой счет. При оценке, проводимой Единственным акционером, учитываются результаты оценки, проведенной Советом директоров, результаты деятельности Общества, выполнение КПД.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Оценка деятельности Единственным акционером не проводилась ввиду отсутствия необходимости.</i>
<b>3.6. Корпоративный секретарь Общества</b>				
128.	<b>142.</b>	В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, Правления с Единственным акционером, Советом директоров назначается корпоративный секретарь.	Соблюдается	В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Правления с Советом директоров и Единственным акционером решением Совета директоров Общества от 12 июля 2023 года (протокол № 5-2023-02) назначен Корпоративный секретарь Алдабергенова З.М.
129.	<b>143</b>	Совет директоров принимает решение о назначении Корпоративного секретаря и досрочном прекращении его полномочий, определяет срок полномочий Корпоративного секретаря, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения, принимает решение о создании службы (секретариата) Корпоративного	Соблюдается	В соответствии с Положением об оплате труда, социальной поддержки и премирования Корпоративного секретаря и Омбудсмана, утвержденного решением Совета директоров Общества от 20 октября 2023 года (протокол № 9-2023-06) в целях усиления заинтересованности

*З.Алдабергенова*

		секретаря и определяет бюджет указанной службы. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров Общества и независим от Правления Общества.		Корпоративного секретаря Общества в повышении эффективности деятельности и качества работы производится выплата вознаграждения по итогам работы за отчетный период по итогам исполнения ключевых показателей деятельности за 2024 год. Карта ключевых показателей деятельности для Корпоративного секретаря Общества на 2024 год утверждена решением Совета директоров от 22 декабря 2023 года (протокол №11-2023-08). По итогам исполнения КПД за 2024 год итоговая результативность Корпоративного секретаря утверждена решением Совета директоров от 31 января 2025 года (протокол №02-02/01) и выплачено вознаграждение.
130.	<b>144</b>	<p>Основные обязанности Корпоративного секретаря включают:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Совета директоров, Единственного акционера;</li> <li>2) выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам корпоративного управления и применения законодательства Республики Казахстан, Устава Общества и положений настоящего Кодекса;</li> <li>3) контроль своевременного исполнения корпоративных решений, принятых Единственным акционером и Советом директоров;</li> <li>4) ведение архива корпоративных решений, материалов и результатов деятельности Совета директоров и Единственного акционера;</li> <li>5) взаимодействие с акционером по вопросам подготовки материалов по проектам решений;</li> <li>6) мониторинг исполнения Правлением и другими ключевыми работниками решений Единственного акционера и Совета директоров, информирование Совета директоров о таком исполнении/неисполнении;</li> </ol>	Соблюдается	Основные обязанности Корпоративного секретаря, включая содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Совета директоров, Единственного акционера, выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам их деятельности и применения положений Кодекса, а также мониторинг за реализацией Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления в Обществе осуществлялся в 2024 году при содействии Корпоративного секретаря.

*Алигай*

		7) предоставление разъяснений в отношении положений настоящего Кодекса и их применения мониторинг за реализацией настоящего Кодекса; 8) участие в совершенствовании корпоративного управления Общества.		
131.	<b>145.</b>	Корпоративный секретарь также осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав годового отчета Общества. В данном отчете отражается перечень принципов и положений Кодекса, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.	Соблюдается	Во исполнение соответствующих положений Кодекса, Корпоративным секретарем в 2024 году подготовлен Отчет о соблюдении принципов и положений Кодекса, содержащий в себе перечень принципов и положений Кодекса, которые не соблюдались. Отчет о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса за 2023 год утвержден решением Совета директоров от 02 июля 2024 года (протокол №02-02/04) и краткая информация данного Отчета включена Годовой отчет о деятельности Общества за 2023 год.
132.	<b>146.</b>	Возложение иных обязанностей на Корпоративного секретаря должно осуществляться с учетом текущей нагрузки Корпоративного секретаря. Возложение новых обязанностей не должно негативно сказываться на качестве выполняемых функций, описанных в настоящем Кодексе и внутренних документах Общества. Новые функции не должны дублировать функции иных структурных подразделений и должностных лиц. В случае дублирования требуется пересмотр функций с целью минимизации дублирования.	Соблюдается	Корпоративный секретарь независим и подотчетен Совету директоров, возложения иных обязанностей на Корпоративного секретаря отсутствуют.
133.	<b>147.</b>	Основные функции Корпоративного секретаря в части обеспечения деятельности Совета директоров включают, в том числе: 1) оказание помощи председателю Совета директоров в формировании плана работы и повесток заседаний; 2) организация проведения заседаний Совета директоров и его Комитетов; 3) обеспечение получения членами Совета директоров актуальной и своевременной информации, достаточной для	Соблюдается	Основные функции Корпоративного секретаря регламентированы Положением о Корпоративном секретаре, утвержденном решением Совета директоров от 01 ноября 2022 года (протокол № 2-2022-1), которые исполняются Корпоративным секретарем в полном объеме.

*З.А. Гафаров*

		<p>принятия решений по вопросам повестки дня и в рамках компетенции Совета директоров;</p> <p>4) протоколирование заседаний Совета директоров и Комитетов, обеспечение хранения протоколов, стенограмм, аудио-видео записей, материалов заседаний Совета директоров и Комитетов;</p> <p>5) консультирование членов Совета директоров по вопросам законодательства Республики Казахстан, Устава Общества, настоящего Кодекса, внутренних документов, осуществление мониторинга происходящих изменений и своевременное информирование членов Совета директоров;</p> <p>6) организация введения в должность вновь избранных членов Совета директоров;</p> <p>7) организация обучения членов Совета директоров и привлечения экспертов;</p> <p>8) организация взаимодействия членов Совета директоров с Единственным акционером, Правлением.</p>		
134.	<b>148.</b>	<p>В части обеспечения взаимодействия с Единственным акционером:</p> <p>1) формирование и контроль вопросов, выносимых на рассмотрение Единственного акционера;</p> <p>2) своевременное направление материалов по вопросам, выносимым на рассмотрение Единственного акционера для принятия соответствующих решений;</p> <p>3) обеспечение хранения решений Единственного акционера;</p> <p>4) обеспечение надлежащего взаимодействия Общества с Единственным акционером, включая контроль за предоставлением информации на запросы Единственного акционера на своевременной основе.</p>	Соблюдается	В части обеспечения взаимодействия с Единственным акционером Корпоративный секретарь обеспечивал контроль за исполнением решений Единственного акционера и предоставлением информации на запросы Единственного акционера на своевременной основе.
135.	<b>149.</b>	<p>В части внедрения надлежащей практики корпоративного управления:</p> <p>1) мониторинг реализации и соблюдения принципов и положений настоящего Кодекса;</p> <p>2) подготовка отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса;</p>	Соблюдается	В части внедрения надлежащей практики корпоративного управления Корпоративный секретарь обеспечивал: <p>1) разработку и утверждение плана мероприятий по реализации принципов и положений Кодекса корпоративного управления;</p>

*Алигай*

		<p>3) выявление в рамках исполнения своих функций нарушений в части норм корпоративного управления, закрепленных законодательством, Уставом и другими документами Общества;</p> <p>4) консультирование Единственного акционера, должностных лиц, работников Общества по вопросам корпоративного управления;</p> <p>5) мониторинг лучшей мировой практики в сфере корпоративного управления и внесение предложений по совершенствованию практики корпоративного управления в Обществе.</p>		<p>2) подготовку отчета о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления;</p> <p>3) выявление в рамках исполнения своих функций нарушений в части норм корпоративного управления, закрепленных законодательством, Уставом и другими документами;</p> <p>4) консультирование представителей Единственного акционера, должностных лиц, работников Общества по вопросам корпоративного управления;</p> <p>5) свое участие в конференциях и семинарах по лучшей практике корпоративного управления в режиме онлайн.</p>
136.	<b>150.</b>	С целью обеспечения эффективного взаимодействия и передачи информации между органами организации, Корпоративный секретарь должен обладать умением выстраивать плодотворные взаимоотношения и обладает навыками по разрешению конфликтных ситуаций. В случае возникновения ситуаций с конфликтом интересов, Корпоративный секретарь доводит данную информацию до сведения председателя Совета директоров.	Соблюдается	Согласно Положению о Корпоративном секретаре, Корпоративный секретарь обладает умением выстраивать плодотворные взаимоотношения и обладает навыками по разрешению конфликтных ситуаций. Случаев с конфликта интересов и конфликтных ситуаций в течении 2024 года не выявлено.
137.	<b>151.</b>	Для исполнения своих обязанностей Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, добросовестной деловой репутацией. В зависимости от размера Общества и масштаба его деятельности, может быть создана Служба корпоративного секретаря.	Соблюдается	Корпоративный секретарь Алдабергенова З.М. соответствует требуемой квалификации, обладает достаточными знаниями, опытом и безупречной деловой репутацией.
138.	<b>152.</b>	На должность Корпоративного секретаря назначается лицо, имеющее высшее юридическое или экономическое образование, с не менее чем пятилетним опытом работы, и практические знания в сфере корпоративного управления и корпоративного права.	Соблюдается	Алдабергенова З.М., имеет два высших образования, педагогическое и юридическое, стаж работы более 30 лет, опыт работы на руководящих должностях, в том числе в должности Корпоративного секретаря 14 лет, имеет сертификат «Корпоративный секретарь» Корпоративного университета «Самрук - Казына».
139.	<b>153.</b>	В целях повышения эффективности подготовки и проведения заседаний Советом директоров периодически обсуждается полнота и полезность предоставленных членам Совета директоров материалов. Результаты данных	Соблюдается	В целях повышения эффективности подготовки и проведения заседаний Совета директоров Корпоративным секретарем осуществлялся анализ

*Алдабергенова З.М.*

		обсуждений служат одним из элементов оценки эффективности деятельности Корпоративного секретаря.		полноты и полезности предоставляемых членам Совета директоров материалов. В рамках подготовки к заседаниям, Корпоративным секретарем осуществляется отработка материалов с каждым членом Совета директоров, при необходимости проводятся встречи с ответственными за вынесенные на обсуждение вопросы, заместителями Председателя Правления. Дополнительно предоставляются запрашиваемые материалы.
140.	<b>154.</b>	В отношении Корпоративного секретаря в Обществе разрабатывается программа введения в должность и планирования преемственности. Назначение Корпоративного секретаря осуществляются на основе открытых и прозрачных процедур, закрепленных во внутренних документах Общества.	<b>Не соблюдается</b>	<i>В Обществе отсутствует программа введения в должность и планирования преемственности корпоративного секретаря.</i>
141.	<b>155.</b>	Корпоративный секретарь осуществляет свою деятельность на основе Положения, утверждаемого Советом директоров, в котором указываются функции, права и обязанности, порядок взаимодействия с органами Общества, квалификационные требования и другая информация.	<b>Соблюдается частично</b>	Порядок назначения, освобождения от деятельности, а также функции, ответственность Корпоративного секретаря Общества закреплены Положением о Корпоративном секретаре, утвержденном решением Совета директоров от 01 ноября 2022 года (протокол № 2-2022-1), а разработка <i>Должностной инструкции Корпоративного секретаря предусмотрена планом мероприятий по реализации Кодекса корпоративного управления на 2025 год.</i>
142.	<b>156.</b>	Правление Общества оказывает Корпоративному секретарю всестороннее содействие при исполнении им своих обязанностей.	Соблюдается	Правление Общества оказывает всестороннее содействие при исполнении Корпоративным секретарем своих полномочий, а также систематически поддерживает материально-техническое оснащение.
<b>3.7. Омбудсмен Общества</b>				
143.	<b>157.</b>	В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Обществе, может назначаться Омбудсмен. Кандидат на должность Омбудсмена должен иметь безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и	Соблюдается	В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Обществе, решением Совета директоров от 30 сентября 2024

*Злегал*

		обладать способностью принятия беспристрастных решений.		года (протокол №02-02/06) назначен Омбудсмен общества Турлыбеков Нурбол Сарсеневич.
144.	<b>158.</b>	Омбудсмен назначается решением Совета директоров Общества и подлежит переизбранию каждые два года. Роль Омбудсмена заключается в консультировании обратившихся к нему работников, участников трудовых споров, конфликта и оказании им содействия в выработке взаимоприемлемого, конструктивного и реализуемого решения с учетом соблюдения норм законодательства Республики Казахстан (в том числе, соблюдения конфиденциальности), оказании содействия в решении проблемных социально-трудовых вопросов, как работников, так и Общества.	Соблюдается	Решением Совета директоров от 02 августа 2023 года (протокол №6-2023-03) утверждено Положение об Омбудсмене, в котором предусмотрены полномочия Омбудсмена, назначение и прекращение его полномочий, его задачи и функции.
145.	<b>159.</b>	Омбудсмен выносит на рассмотрение соответствующих органов и должностных лиц Общества, выявленные им проблемные вопросы, носящие системный характер и требующие принятия соответствующих решений (комплексных мер), выдвигает конструктивные предложения для их решения.	Соблюдается	В соответствии с положениями Кодекса деловой этики и Положением об Омбудсмене, Омбудсмен выносит на рассмотрение Совета директоров Отчет по исполнению плана работы за 2024 год, принятый к сведению решением Совета директоров от 31 января 2025 года (протокол №02-02/01) и в котором раскрыта информация по проблемным вопросам, носящие системный характер и требующие принятия соответствующих решений.
146.	<b>160.</b>	Омбудсмен представляет отчет о результатах проведенной работы (ежеквартально/год) Комитету по назначениям, вознаграждениям и социальным вопросам, а также Совету директоров Общества, которые оценивают результаты его деятельности.	Соблюдается	Отчет по исполнению плана работы за 2024 год предварительно рассмотрен Комитетом по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам, а также Советом директоров 31 января 2025 года (протокол №02-02/01)
147.	<b>161.</b>	Совет директоров Общества утверждает годовой план работы и по итогам исполнения оценивает результаты деятельности Омбудсмена, а также рассматривает вопросы оплаты труда и премирования, и принимает решение о продлении или прекращении полномочий лица, занимающего должность Омбудсмена. Вопросы условий оплаты труда и премирования определяются внутренним нормативным документом, утверждаемым решением Совета директоров Общества. Место выполнения работы,	Соблюдается	Годовой план работы Омбудсмена Общества утвержден решением Совета директоров Общества от 29 марта 2024 года (протокол №02-02/02). Решением Совета директоров Общества от 20 октября 2023 года (протокол № 9-2023-06) утверждено Положение об оплате труда, социальной поддержки и премирования Корпоративного секретаря и Омбудсмена.

*З. Агаев*

		условия труда Омбудсмена определяются в трудовом договоре, подписываемого председателем Правления Общества.		Приказ ПП №168-Л от 01.10.2024г о приеме Турлыбекова Н.С., договор №60-24 от 01.10.2024г оформлен.
148.	<b>162.</b>	Общество обязано придерживаться высоких этических стандартов и внедрять необходимые процедуры для обеспечения постоянного применения этих стандартов всеми работниками и партнерами Общества.	Соблюдается	В целях поддержания этических стандартов работниками в Обществе разработан и утвержден Советом директоров от 02 июня 2023 года (протокол № 4-2023-01) Кодекс деловой этики Общества.
<b>3.8. Служба внутреннего аудита при Совете директоров Общества</b>				
149.	<b>163.</b>	В целях содействия Совету директоров в осуществлении надзора над системами управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления Совет директоров обеспечивает наличие независимого внутреннего аудита. В частности, Служба внутреннего аудита (далее – СВА) создается как отдельное структурное подразделение для предоставления Совету директоров и Правлению независимых и объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование деятельности Общества и достижение поставленных целей, на основе систематизированного и последовательного подхода к оценке и повышению эффективности процессов управления рисками, внутреннего контроля и 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.
150.	<b>164.</b>	Совет директоров Общества определяет количественный состав СВА, срок полномочий ее работников, назначает ее руководителя, а также досрочно прекращает его полномочия, определяет порядок ее работы, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА, а также бюджет СВА. Работники СВА не могут быть избраны в состав Совета директоров и Правления Общества.	Соблюдается	Решением Совета директоров Общества от 23 августа 2023 года (протокол №8-2023-05) назначен руководителем Службы внутреннего аудита Удербает Ергали Алдабергенович на срок полномочий три года. Работники Службы внутреннего аудита не состоят в Совете директоров и Правления.
151.	<b>165.</b>	СВА подчиняется непосредственно Совету директоров Общества и является независимой от Правления Общества. Задачи и функции СВА, ее права и ответственность определяются Положением о СВА, утверждаемым Советом директоров Общества.	Соблюдается	Задачи и функции СВА, ее права и ответственность определяются Положением о Службе внутреннего аудита, утвержденного решением Советом директоров Общества от 20 октября 2023 года (протокол № 9-2023-06) и

*Алигаф*

				Должностной инструкцией, утвержденной этим же решением.
152.	<b>166.</b>	<p>Организационная подчиненность и функциональная подотчетность СВА Совету директоров означает:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) утверждение Советом директоров (после предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту) Положения области внутреннего аудита, регламентирующего цели, задачи, функции и порядок деятельности СВА,</li> <li>2) утверждение Советом директоров (после предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту) риск-ориентированного годового аудиторского плана;</li> <li>3) предоставление Совету директоров (после предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту) ежеквартальных и годового отчета о выполнении годового аудиторского плана и иной информации о деятельности внутреннего аудита;</li> <li>4) утверждение Советом директоров (после предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту) решений о назначении, освобождении от должности, вознаграждении руководителя и работников СВА;</li> <li>5) утверждение Советом директоров (после предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту) бюджета СВА;</li> <li>6) рассмотрение Советом директоров существенных ограничений полномочий СВА или иных ограничений, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита.</li> </ol>	Соблюдается	Служба внутреннего аудита Общества подчиняется Совету директоров, согласно Положению о Комитете по аудиту, Комитет курирует деятельность Службы внутреннего аудита и является независимой от Правления при формировании аудиторских выводов, оценок и рекомендаций.
153.	<b>167.</b>	<p>Ключевые обязанности СВА включают оценку качества системы внутреннего контроля и управления рисками в Обществе и доведение до сведения Совета директоров информации о достаточности и эффективности данной системы. Основная задача Службы внутреннего аудита заключается в содействии улучшению результатов деятельности Общества.</p>	Соблюдается	В целях соблюдения принципов Кодекса корпоративного управления, внутренний аудит выполняет ключевую функцию по обеспечению прозрачности, подотчетности и эффективности управления. Служба внутреннего аудита способствует достижению стратегических целей Общества путем применения систематизированного и независимого подхода к оценке и совершенствованию бизнес-процессов, а

*Злегал*

				<p>также системы внутреннего контроля. Каждое аудиторское задание Службы направлено на:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- оценку адекватности и результативности системы внутреннего контроля;</li> <li>- проверку эффективности механизмов управления рисками;</li> <li>- анализ соответствия деятельности Общества нормам законодательства, внутренним документам и принципам корпоративной этики.</li> </ul>
154.	<b>168.</b>	<p>В Положении о Службе внутреннего аудита предусматриваются также следующие задачи и функции:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) содействие правлению и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению;</li> <li>2) координация деятельности с внешним аудитором Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;</li> <li>3) проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита дочерних организаций;</li> <li>4) подготовка и предоставление Совету директоров и Комитету по аудиту ежеквартальных и годового отчетов о результатах деятельности Службы внутреннего аудита и выполнении годового аудиторского плана (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления);</li> <li>5) проверка соблюдения членами Правления Общества и ее работниками положений законодательства Республики Казахстан и внутренних документов, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения этических требований;</li> </ol>	Соблюдается	<p>Положение о Службе внутреннего аудита, утвержденное решением Совета директоров от 20 октября 2023 года (протокол № 9-2023-06) соответствует требованиям, предусмотренных в Кодексе.</p>

*Алигай*

		<p>б) осуществление мониторинга за исполнением рекомендаций внешнего аудитора;</p> <p>7) предоставление консультаций Совету директоров, Правлению, структурным подразделениям по вопросам организации и совершенствования внутреннего контроля, управления рисками, корпоративного управления и организации внутреннего аудита (включая вопросы разработки внутренних нормативных документов и проектов в этих областях), а также по иным вопросам, входящим в компетенцию Службы внутреннего аудита.</p>		
155.	<b>169.</b>	СВА осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного годового аудиторского плана, утверждаемого Советом директоров.	Соблюдается	Годовой аудиторский план Службы внутреннего аудита на 2024 год утвержден решением Совета директоров от 22 декабря 2023 года (протокол №11-2023-08)
156.	<b>170.</b>	Результаты аудиторских отчетов и ключевые обнаружения, мониторинг исполнения рекомендаций СВА ежеквартально выносятся на рассмотрение Совета директоров.	Соблюдается	Отчеты службы внутреннего аудита и ключевые обнаружения, мониторинг исполнения рекомендаций Службы внутреннего аудита ежеквартально выносились на рассмотрение Совета директоров в 2024 году. Кроме того, Службой внутреннего аудита оказываются консультативные услуги по запросу структурных подразделений Общества
157.	<b>171.</b>	При осуществлении своей деятельности СВА проводит ежегодную оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов.	Соблюдается	Оценка эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками осуществляется с использованием общепринятых Международных стандартов профессиональной практики внутреннего аудита (включая Стандарты по организации внутреннего аудита), а также с учетом корпоративных стандартов Общества и положений Кодекса корпоративного управления. В 2024 году Служба внутреннего аудита осуществляла свою деятельность в соответствии с вышеуказанными требованиями. Применяемый подход обеспечивает объективную и всестороннюю оценку зрелости и результативности ключевых элементов системы управления, способствует своевременному

*З.А. Гафаров*

				выявлению и устранению недостатков, укрепляет механизмы подотчетности и прозрачности, а также формирует условия для устойчивого развития и повышения доверия со стороны заинтересованных сторон.
158.	<b>172.</b>	Совет директоров обеспечивает своевременное рассмотрение отчетов СВА и контроль за своевременным исполнением рекомендаций СВА.	Соблюдается	Отчеты Службы внутреннего аудита рассматриваются на ежеквартальной основе, в течении 2024 года Советом директоров рассмотрены 3 Отчета Службы внутреннего аудита, Отчет за 4 квартал и Годовой отчет рассмотрен в январе 2025 года.
159.	<b>173.</b>	Руководитель СВА разрабатывает и поддерживает программу гарантии и повышения качества, охватывающую все виды деятельности внутреннего аудита, и предусматривающую обязательное проведение внутренней и внешней оценки деятельности СВА.	<b>Не соблюдается</b>	<i>На текущий момент Программа гарантии и повышения качества деятельности Службы внутреннего аудита не разработана. Разработка указанной Программы находится в процессе, с учетом требований Международных профессиональных стандартов внутреннего аудита (IPPF/IIA) и корпоративных стандартов Общества. Планируется внести проект Программы на рассмотрение и утверждение Совета директоров в третьем квартале 2025 года.</i>
160.	<b>174.</b>	Оценка эффективности (качества) деятельности СВА, ее руководителя и работников осуществляется Советом директоров на основе внутреннего нормативного документа, утверждаемого Советом директоров и определяющим порядок оценки эффективности (качества) деятельности СВА и ее руководителя.	Соблюдается	Совет директоров Общества осуществляет ежеквартальную и ежегодную оценку эффективности деятельности руководителя Службы внутреннего аудита на основании утвержденных ключевых показателей деятельности (КПД), закрепленных в Карте КПД, которая ежегодно утверждается Советом директоров. Карта ключевых показателей деятельности руководителя Службы внутреннего аудита на 2024 год была утверждена решением Совета директоров от 22 декабря 2023 года (протокол № 11-2023-08).
161.	<b>175.</b>	Программа гарантии и повышения качества разрабатывается и реализуется с целью оценки соответствия	<b>Не соблюдается</b>	<i>Программа предусматривает проведение регулярной внутренней оценки качества</i>

*Злегал*

		<p>деятельности СВА международным стандартам внутреннего аудита. В рамках данной программы предусматривается проведение периодической внутренней и внешней оценки (на соответствие стандартам, кодексу этики внутренних аудиторов), а также оценки эффективности и результативности внутреннего аудита и выявление возможностей для совершенствования деятельности.</p>		<p><i>(самооценки) ежегодно по итогам года и независимой внешней оценки не реже одного раза в пять лет.</i></p> <p><i>Результаты таких оценок представляются Комитету по аудиту и Совету директоров и используются для дальнейшего совершенствования внутренних процессов, повышения качества предоставляемых услуг, укрепления доверия со стороны акционера и других заинтересованных сторон.</i></p> <p><i>В связи с отсутствием, утвержденной Советом директоров Программы гарантии и повышения качества, руководителем Службы внутреннего аудита ежегодная регулярная внутренняя оценка качества (самооценка) деятельности Службы не осуществляется.</i></p>
--	--	---	--	--

### 3.9. Правление Общества

162.	176.	<p>Руководство текущей деятельностью осуществляется исполнительным органом – Правлением, в состав которого входят председатель Правления, его заместители.</p>	Соблюдается	<p>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.</p> <p>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</p>
------	------	--	-------------	---

*З.А. Гагай*

				Общества, и 3-х (трех) заместителей председателя Правления-членов Правления Общества.
163.	<b>177.</b>	Председателю и членам Правления следует обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, добросовестной деловой репутацией, и придерживаются этических стандартов. Председателю Правления Общества также необходимо обладать организаторскими способностями, работать в активном взаимодействии с Единственным акционером и конструктивно выстраивать с ними диалог, Советом директоров, работниками и другими заинтересованными сторонами.	Соблюдается	Председатель и члены Правления обладают требуемыми профессиональными данными, соответствующей квалификацией для выполнения указанных должностей, а также добросовестны и в своей деятельности придерживаются этических стандартов.
164.	<b>178.</b>	Правление Общества подотчетно Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью Общества, несет ответственность за реализацию плана развития и/или плана мероприятий и решений, принятых Советом директоров и Единственным акционером.	Соблюдается	<p>В соответствии с нормами Положения о Правлении, утвержденного решением Совета директоров от 29.12.2022 года (протокол № 3-2022-03), Правление подотчетно Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью Общества, несет ответственность за реализацию плана развития/плана мероприятий и решений, принятых Советом директоров и Единственным акционером.</p> <p>Права и обязанности членов Правления определяются Уставом, Положением о Правлении и другими внутренними нормативными документами Общества.</p> <p>Кроме того, Правление несет ответственность за разработку плана мероприятий и за текущую операционную деятельность.</p> <p>План развития Общества разработан и утвержден постановлением правительства РК от 28 декабря 2023 года №1211.</p> <p>План мероприятий Общества на 2023-2027гг утвержден решением Совета директоров от 30 сентября 2024 года (протокол №02-02/06) и скорректирован в части 2024 года решением</p>

*Алигай*

				Совета директоров от 31 декабря 2024 года (протокол №02-02/09).
165.	<b>179.</b>	Единственный акционер избирает председателя Правления и определяет срок его полномочий. Единственный акционер может в любое время прекратить полномочия председателя Правления.	Соблюдается	В соответствии с пунктом 14) пункта 25 Устава Общества к компетенции Единственного акционера относится избрание председателя Правления, определение срока его полномочий, а также досрочное прекращение полномочий и наложение дисциплинарных взысканий. Приказом Единственного акционера от 24 июля 2023 года (приказ №7-К) избран председатель Правления Общества Галиев Ерлан Фазылович.
166.	<b>180.</b>	Совет директоров избирает членов Правления, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада и условия оплаты их труда, а также размер должностного оклада и условия оплаты труда председателя Правления Общества.	Соблюдается	В соответствии с подпунктом 9) пунктом 32 Устава общества к компетенции Совета директоров относится избрание членов Правления, за исключением Председателя Правления, определение срока полномочий, а также досрочное прекращение их полномочий и наложение дисциплинарных взысканий. Решением Совета директоров от 21 июля 2023 года (протокол № 5-2023-02) избраны заместители председателя правления-члены Правления Ижанова А.Б., Маратов С.М. Решением Совета директоров от 14 августа 2023 года (протокол № 7-2023-04) избран заместителем председателя Правления-членом Правления Шабанбаев К.У.
167.	<b>181.</b>	Рекомендуемое количество женщин в Правлении Общества должно составлять не менее тридцати процентов от общего количества членов Правления. При этом основным критерием формирования состава Правления являются знания и компетенции членов Правления, предусмотренные законодательством Республики Казахстан.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Правление состоит из 4 человек и все мужчины. Не соблюдается индикатор Плана мероприятий Общества 2-ой год по количеству женщин (2023, 2024г.г.)</i>
168.	<b>182.</b>	Предложения по кандидатам, на избрание в состав Правления на рассмотрение Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам Совета директоров вносит председатель Правления Общества. В случае отклонения Советом директоров кандидата,	Соблюдается	В соответствии с пунктом 11 Положения о правлении члены Правления – заместители Председателя избираются по представлению председателя Правления, который вносит кандидатуры на избрание в состав Правления на

*З.А.А.*

		предложенного председателем Правления на одну и ту же вакантную должность в состав Правления, во второй раз, право на внесение предложения по кандидату на данную вакантную должность переходит к Совету директоров.		рассмотрение комитета по социальным вопросам, кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества. В случае отклонения Советом директоров Общества кандидата, предложенного председателем Правления, на вакантную должность, председатель Правления повторно вносит кандидатуру на рассмотрение комитета по социальным вопросам, кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества. В случае повторного отклонения Советом директоров Общества кандидата, предложенного председателем Правления, на ту же вакантную должность, право на внесение предложения по кандидату на данную вакантную должность переходит к Совету директоров Общества.
169.	<b>183.</b>	Совет директоров может в любое время прекратить полномочия членов Правления.	Соблюдается	подпункт 9) пункта 32 Устава Общества определяет полномочия Совета директоров по досрочному прекращению полномочий заместителей председателя Правления-членов Правления.
170.	<b>184.</b>	Председатель и члены Правления Общества избираются сроком до трех лет. Сроки полномочий председателя и членов Правления должны совпадать со сроком полномочий самого Правления.	Соблюдается	Состав Правления определен сроком на три года.
171.	<b>185.</b>	Для повышения прозрачности процессов вознаграждения председателя и членов Правления Общества, Советом директоров утверждается и строго соблюдаются правила по вознаграждению и оценке деятельности, а также преемственности председателя и членов Правления Общества.	<b>Соблюдается частично</b>	Для повышения прозрачности процессов вознаграждения председателя и членов Правления Общества решением Совета директоров от 20 октября 2023г. (протокол № 9-2023-06) утверждены Правила оплаты труда, социальной поддержки председателя и членов Правления Общества. <i>Однако, программа преемственности председателя и членов Правления Общества отсутствует.</i>
172.	<b>186.</b>	Правление Общества под руководством Совета директоров разрабатывает план развития и/или план мероприятий Общества.	Соблюдается	План развития Общества на 2023-2032 годы утвержден постановлением правительства РК от 28 декабря 2023 года №1211.

*Злегал*

				<p>План мероприятий Общества на 2023-2027гг утвержден решением Совета директоров от 30 сентября 2024 года (протокол №02-02/06) и скорректирован в части 2024 года решением Совета директоров от 31 декабря 2024 года (протокол №02-02/09).</p> <p><i>Вместе с тем, следует отметить, что план мероприятий на 2025 год не утвержден своевременно.</i></p>
173.	<b>187.</b>	<p>Правление обеспечивает:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) осуществление деятельности в соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Общества, решениям общего собрания акционеров, совета директоров;</li> <li>2) надлежащее управление рисками и внутренний контроль;</li> <li>3) выделение ресурсов для реализации решений Единственного акционера, Совета директоров;</li> <li>4) безопасность труда работников Общества;</li> <li>5) создание атмосферы заинтересованности и лояльности работников Общества, развитие корпоративной культуры.</li> </ol>	Соблюдается	<p>Правление Общества осуществляет свою деятельность в строгом соответствии с Уставом Общества и Положением о Правлении, которые полностью соответствуют требованиям Кодекса.</p> <p>В ноябре 2024г закрыта вакансия риск-менеджера. Разработаны и утверждены ВНД по управлению рисками, начата работа по составлению реестра рисков и разработке мероприятий по управлению рисками (66 мероприятий по 12 рискам), утверждено Положение о Комитете по рискам.</p>
174.	<b>188.</b>	<p>Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью Правления Общества. Контроль осуществляется посредством предоставления Правлением регулярной отчетности Совету директоров и заслушиванием Правления по вопросам исполнения среднесрочных планов мероприятий и достигнутых результатов не реже одного раза в год.</p>	Соблюдается	<p>Контроль о деятельности Общества осуществляется предоставлением Правлением Общества регулярной отчетности Совету директоров раз в год.</p> <p>Годовой отчет о деятельности Общества за 2023 год утвержден решением Совета директоров от 21.08.2024г.(протокол №02-02/05).</p> <p>Правление отчитывается перед Советом директоров за состояние о проделанной работе по выполнению показателей плана мероприятий Общества.</p> <p>Так, решением Совета директоров от 30.09.2024г (протокол №02-02/06) утвержден отчет по исполнению плана мероприятий Общества за 2023 год.</p>

*Алигай*

175.	<b>189.</b>	Правление проводит очные заседания и обсуждает вопросы реализации плана развития и/или плана мероприятий, решений Единственного акционера, Совета директоров и операционной деятельности. Заседания Правления проводятся на регулярной основе.	Соблюдается	Правление проводит свои заседания, на которых обсуждаются вопросы как операционного характера, так и вопросы для предварительного рассмотрения перед вынесением их на Совет директоров, особого внимания заслуживают вопросы корректировки плана развития и плана мероприятий Общества.
176.	<b>190.</b>	Правление Общества формирует план работы на предстоящий год с перечнем вопросов до начала календарного года. Члены Правления заблаговременно обеспечиваются материалами к рассмотрению, надлежащего качества. При рассмотрении таких вопросов, как план развития и/или план мероприятий, инвестиционные проекты, управление рисками допускается проведение нескольких заседаний. При рассмотрении каждого вопроса отдельное обсуждение посвящается рискам, связанным с принятием/непринятием решения и их влияния на стоимость и устойчивое развитие Общества.	<b>Соблюдается частично</b>	Заседания Правления осуществлялись согласно Плана работы Правления на 2024 год, на которых рассматривались вопросы обеспечения деятельности Общества. Согласно Плана работ Правления, утвержденного 26 февраля 2024 года. (протокол №05/24) за отчетный период проведено 23 очных и 2 заочных заседаний Правления Общества, общее количество 25 заседаний Правления Общества на которых вынесено и рассмотрено 94 вопроса. По результатам рассмотрения вопросов Правлением Общества приняты следующее основные решения: рассмотрены и утверждены 44 вопроса, одобрены 41, приняты к сведению – 2 вопроса, направлено на доработку 7 вопросов. <i>Однако, вопросы по управлению рисками стали предметом обсуждения только после назначения риск-менеджера с конца 2024 года.</i>
177.	<b>191.</b>	Все вопросы, выносимые по инициативе Правления на рассмотрение Совета директоров или Единственного акционера, предварительно рассматриваются и одобряются Правлением Общества.	Соблюдается	Пунктом 6.4.4 Положения о Совете директоров предусматривает, что материалы к заседанию Совета директоров и комитетов, направляемые членам Совета директоров включают в себя в том числе и выписку Правления. Вопросы, выносимые на рассмотрение Совета директоров и его Комитетов в обязательном порядке, проходят через Правление.
178.	<b>192.</b>	Председатель и члены Правления Общества не допускают возникновения ситуации с конфликтом интересов. При возникновении конфликта интересов, они заблаговременно уведомляют об этом Совет директоров либо председателя	Соблюдается	Данное требование предусмотрено пунктом 17 Политики по выявлению и урегулированию конфликта интересов в Обществе, утвержденного решением Совета директоров от 02 июня 2024 года

*Злегал*

		Правления, фиксируют это письменно и не участвуют в принятии решения по вопросу.		(протокол №4-2023-01), которое обязывает Совет директоров и Правление отслеживать и по возможности устранять потенциальные конфликты интересов на уровне Единственного акционера и должностных лиц, в том числе при использовании собственности Общества и злоупотреблении при заключении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, сообщив заблаговременно об этом.
179.	<b>193.</b>	Случаи нарушения норм Кодекса деловой этики со стороны членов Правления доводятся председателем Правления до сведения Совета директоров.	Соблюдается	<p>Пункт 9 Кодекса деловой этики обязывают должностных лица Общества:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) принимать управленческие решения, соответствующие требованиям Кодекса, на принципах прозрачности и беспристрастности;</li> <li>2) личным примером показывать приверженность требованиям Кодекса, в том числе путем формирования культуры поведения, при которой Работники Общества свободно выражают озабоченность несоблюдением требований деловой этики и правил поведения;</li> <li>3) уделять время созданию командного духа среди подчиненных, сплочению коллектива в команду, объединенную общей миссией, ценностями и принципами Общества;</li> <li>4) консультировать и наставлять подчиненных;</li> <li>5) предоставлять, в том числе в случаях, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, достоверную информацию своевременно, без нарушения норм конфиденциальности и с учетом решений Единственного акционера и внутренних документов Общества.</li> </ol> <p>Случаев нарушения норм Кодекса деловой этики со стороны членов Правления в 2024 году отсутствуют.</p>

*Алигай*

180.	<b>194.</b>	<p>Председатель и члены Правления могут занимать должности в других организациях только с одобрения Совета директоров. Председатель Правления либо лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа, не занимает должность руководителя исполнительного органа либо лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, другого юридического лица.</p>	Соблюдается	<p>Пункт 49 Устава Общества определяет, что член Правления вправе работать в других организациях только с согласия Совета директоров. Председатель Правления, не вправе занимать должность руководителя исполнительного органа либо лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, другого юридического лица.</p> <p>Порядок осуществления деятельности Правления определяется Законом, иными законодательными актами Республики Казахстан, Уставом Общества, Положением о Правлении.</p> <p>Решением</p>
181.	<b>195.</b>	<p>Правление Общества обеспечивает создание оптимальной организационной структуры Общества. Организационная структура направлена на:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) эффективность принятия решений;</li> <li>2) увеличение продуктивности Общества;</li> <li>3) оперативность принятия решений;</li> <li>4) организационную гибкость.</li> </ol>	Соблюдается	<p>В течении 2024 года Правление осуществила анализ кадрового состава и существующей организационной структуры. По итогам проведенного анализа решением Совета директоров от 30 сентября 2024 года (протокол №02-02/06) утверждена новая организационная структура Общества, позволяющая эффективно управлять компанией.</p> <p>Руководством Общества обеспечиваются социальные и иные гарантии для работников, а именно реализация трудового законодательства РК, рабочее место в соответствии с требованиями безопасности и охраны труда, обязательное страхование гражданско-правовой ответственности работодателя за причинение вреда жизни и здоровью работника при исполнении им трудовых обязанностей, оплачиваемый трудовой отпуск, выплата материальной помощи при рождении (усыновлении, удочерении) ребенка, бракосочетании работника и смерти супруга (супруги) работника, повременно-премиальная система оплаты труда, компенсационные выплаты при привлечении работников в выходные и</p>

*Алигай*

				<p>праздничные дни, оплата при нахождении работников служебных командировках.</p>
182.	<b>196.</b>	<p>Отбор кандидатов на вакантные позиции Общества осуществляется на основе открытых и прозрачных конкурсных процедур. Карьерное продвижение, материальное стимулирование сотрудников Общества осуществляется в соответствии с принципами меритократии с учетом уровня знаний, компетенций, опыта работы и достижения поставленных задач.</p>	<b>Соблюдается частично</b>	<p>Отбор кандидатов на вакантные позиции Общества осуществляется путем отбора через поисковые платформы и объявления на корпоративном веб-сайте.</p> <p>Решением Правления Общества от 30.10.2023г. (протокол №04/23) утверждены Положение о квалификационной комиссии и квалификационных требованиях к должностям работников Общества и от 15.01.2024г. (протокол №01/24) Правила формирования кадрового резерва Общества.</p> <p>Согласно указанным документам Обществом происходил отбор кадров на занятие вакантных должностей и зачисления в кадровый резерв Общества.</p> <p><i>Однако, в связи с постоянной сменой кадров в HR службе, получить статистику по проведенным конкурсам и количеству кандидатов в кадровом резерве получить не удалось.</i></p>
183.	<b>197.</b>	<p>В Обществе могут формироваться пул работников кадрового резерва, из которого в последующем могут производиться назначения на руководящие должности среднего и высшего менеджмента. Работники проходят оценку на ежегодной основе. Процедуры отбора кадров реализовываются по следующим требованиям:</p> <p>1) открытость и отсутствие ограничений для занятия должностей для широкого круга лиц, обеспечивая принцип равенства возможностей, которые способствуют повышению конкуренции и отбора достойных претендентов, отвечающих требованиям профессионализма и компетентности;</p> <p>2) беспристрастный подбор кадров и полное отсутствие протекционизма, патронажной системы приема (по принципу преданности, этнической принадлежности, родственных связей и личной дружбы);</p>	<b>Соблюдается частично</b>	<p>В настоящее время отбор кандидатов на вакантные должности и формирование кадрового резерва в Обществе регулируются Положением о квалификационной комиссии и квалификационных требованиях к должностям работников Общества, утвержденными решением Правления от 30.10.2023 г. (протокол №04/23) и Правилами формирования кадрового резерва Общества, утвержденными решением правления от 15.01.2024г. (протокол №01/24).</p> <p><i>Вместе с тем, разработаны, но не реализуются на практике Правила проведения аттестации работников Общества, утвержденные решением правления от 15.01.2024г. (протокол №01/24). Кроме того, действующие нормативные документы не в полной мере соответствуют</i></p>

*Злегал*

		3) правовая регламентация, в том числе в вопросах закрепления принципов и критериев оценки кандидатов, исключая условия для субъективности при вынесении решения.		<i>современным требованиям: в них недостаточно прозрачности и стандартизации, отсутствуют четкие критерии оценки, что увеличивает риск субъективности при принятии решений. Общество работает над внесением изменений в указанные документы.</i>
184.	<b>198.</b>	В Обществе обеспечивается планирование преемственности Правления. Механизм и сроки переизбрания членов Правления должны мотивировать их на достижение долгосрочных результатов, предусматривая возможность досрочного освобождения от должности, в случае невыполнения КПД.	<b>Не соблюдается</b>	<i>В Обществе отсутствует программа планирования преемственности членов Правления.</i>
<b>3.10. Оценка и вознаграждение членов Правления Общества</b>				
185.	<b>199.</b>	Председатель и члены Правления Общества оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является достижение поставленных мотивационных КПД.	Соблюдается	Руководитель и члены Правления оцениваются Советом директоров через достижение поставленных КПД, которые утверждаются в соответствии с Правилами оплаты труда, социальной поддержки председателя и членов Правления Общества, утвержденных решением Совета директоров Общества от 20 октября 2023г. (протокол № 9-2023-06)
186.	<b>200.</b>	Мотивационные КПД председателя и членов Правления Общества утверждаются Советом директоров Общества. Предложения в части мотивационных КПД членов Правления на рассмотрение Совету директоров вносит председатель Правления Общества.	Соблюдается	Мотивационные КПД председателя и членов Правления на 2024 разработаны и утверждены решением Совета директоров от 29.04.2024г (протокол №02-02/03).
187.	<b>201.</b>	Результаты оценки оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий членов Правления Общества.	<b>Соблюдается частично</b>	За 2023 год не проводилась оценка, так как карты КПД не были утверждены, а за 2024 год исполнение карт КПД председателя и членов Правления будут вынесены на рассмотрение Совета директоров после утверждения годовой финансовой отчетности Общества за 2024 год.
188.	<b>202.</b>	В случае досрочного расторжения трудового договора, вознаграждение выплачивается в соответствии с	Соблюдается	В соответствии с пунктом 4.8 Правил оплаты труда, социальной поддержки председателя и членов Правления Общества, утвержденных

*Зягачев*

		внутренними документами, утвержденными Советом директоров Общества.		решением Совета директоров Общества от 20 октября 2023г. (протокол № 9-2023-06), в случае прекращения (расторжения) трудового договора по основанию, предусмотренному пунктом 3.5.1. настоящих Правил, вознаграждение выплачивается после завершения отчетного периода в соответствии с Правилами на основании решения Совета директоров Общества. Данный пункт соответствует требованиям Кодекса и может быть использован при досрочном прекращении члена Правления. В практике такие случаи отсутствуют.
<b>4. Принцип устойчивого развития</b>				
189.	<b>203.</b>	Общество осознает важность своего влияния на экономику, экологию и общество, стремясь к росту долгосрочной стоимости, обеспечивает свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Общества. Деятельность в области устойчивого развития Общества должна осуществляться в соответствии с принципами открытости, подотчетности, прозрачности, этичного поведения, уважения интересов заинтересованных сторон, законности, соблюдения прав человека, нетерпимости к коррупции, недопустимости конфликта интересов.	<b>Соблюдается частично</b>	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 и рисками, планирование, менеджмент, инвестиции, 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. В 2024 году Общество присоединилось к Глобальному договору ООН по устойчивому развитию. С октября 2024г. 3 работника проходят обучение в SDG Ambition Accelerator ООН, которое завершат в мае 2025г.
190.	<b>204.</b>	Нетерпимость к коррупции является одним из принципов устойчивого развития. Коррупция разрушает стоимость, которую создает общество для Единственного акционера, инвесторов, иных заинтересованных сторон и общества в целом; общество объявляет нетерпимость к коррупции в	<b>Соблюдается частично</b>	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

*Злегал*

		любых ее проявлениях. Должностные лица и работники, вовлеченные в коррупционные дела, подлежат увольнению и привлечению к ответственности в порядке, предусмотренном законами.		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 в лице комплаенс – офицера. Случаев нарушений и вовлечение должностных лиц и работников Общества в коррупционные дела в 2024 году отсутствуют. <i>Следует отметить, что в Обществе деятельность Комплаенс-офицера с мая 2024 года парализована ввиду отсутствия работника, данная должность вакантна.</i>
191.	<b>205.</b>	Система внутреннего контроля в Обществе должна включать в том числе меры, направленные на недопущение, предотвращение и выявление коррупционных правонарушений. Общество должно развивать диалог с заинтересованными сторонами, чтобы повышать их информированность в борьбе коррупцией.	<b>Не соблюдается</b>	<i>С мая 2024 года отсутствовала деятельность Комплаенс-офицера соответственно и комплаенс контроль отсутствовал, а также процесс внутреннего контроля был формализован в 2025 году, хотя внутренний контроль осуществлялся в рамках функциональных обязанностей руководства Общества на слабом уровне.</i>
192.	<b>206.</b>	Деятельность Общества 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.	<b>Соблюдается частично</b>	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 медиа-планом. 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.

*Александр*

				Общество, как социально-ответственная компания, стремится к построению прозрачного и нетерпимого отношения к проявлениям коррупции в Обществе. <i>Однако, деятельность комплаенс контроля отсутствует ввиду отсутствия комплаенс-оффисера.</i>
193.	<b>207.</b>	Общество при определении заинтересованных сторон и взаимодействия с ними использует общепринятые международные стандарты определения и взаимодействия с заинтересованными сторонами, такие как AA 1000 Стандарт принципов подотчетности (2008) (AA1000 AccountAbility Principles Standard (2008)), AA1000 Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами (2015) (AA1000 Stakeholder Engagement Standard (2015)), ISO 26000 Руководство по социальной ответственности (ISO 26000 Guidance on Social Responsibility), Стандарты Глобальной инициативы по отчетности (Global Reporting Initiative standards). Общество принимает меры по налаживанию диалога и долгосрочного сотрудничества с заинтересованными сторонами.	<b>Не соблюдается</b>	<i>В 2024 году в Обществе отсутствовал 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>
194.	<b>208.</b>	Общество составляет карту заинтересованных сторон, с учетом рисков и ранжируя с учетом зависимости (прямой или косвенной), обязательств, ситуации (уделяя особое внимание зонам повышенного риска), влияния, различных (разнообразных) перспектив.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Для обеспечения устойчивого развития Обществом требуется соблюдать баланс интересов заинтересованных сторон, оказывающих влияние на экономику, экологию и социальные вопросы Общества. За отчетный период в Обществе отсутствовала Карта стейкхолдеров, определяющая перечень заинтересованных сторон, степень их влияния и стратегию взаимодействия с ними.</i>
195.	<b>209.</b>	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.	<b>Соблюдается частично</b>	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

*Злегал*

				репутацию, создать условия труда, возможности для профессионального и карьерного роста, построить эффективный диалог с заинтересованными сторонами, что в конечном итоге способствует формированию позитивной среды вокруг деятельности Общества. <i>Однако в Обществе отсутствует Политика устойчивого развития Общества.</i>
196.	<b>210.</b>	Экономическая составляющая направляет деятельность Общества на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов Единственного акционера и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создании и развитии более совершенных технологий, повышение производительности труда.	<b>Соблюдается частично</b>	В рамках экономической составляющей Обществом разработан и утвержден решением Совета директоров от 30.09.2024г (протокол №02-02/06) план мероприятий Общества на 2023-2027 года. Этим же решение утвержден отчет по исполнению плана мероприятий Общества за 2023 год. <i>Однако следует отметить, что план мероприятий Общества на 2023-2027 года утвержден несвоевременно.</i>
197.	<b>211.</b>	Экологическая составляющая обеспечивает минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологичных, энерго- и материалосберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов, и иную соответствующую деятельность.	Соблюдается	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,

*Алигай*

				<p>экологическая составляющая обеспечивается лишь оптимальным применением экологичных, энергосберегающих материалов, минимизацией, переработкой и уничтожением отходов.</p> <p>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.</p>
198.	<b>212.</b>	<p>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 и иную соответствующую деятельность.</p>	Соблюдается	<p>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.</p> <p>В Обществе разработаны и действуют Положение об оплате труда и социальной поддержке работников Общества, утвержденные решением Правления от 18.06.2024г. (протокол №12/24), Положение о системе управления охраной труда Общества, утвержденные решением Правления от 29.05.2024г. (протокол №11/24), Правила проведения аттестации работников Общества, утвержденные решением Правления от 15.01.2024г. (протокол №01/24), Правила обучения работников мерам пожарной безопасности Общества, утвержденные решением Правления от 29.05.2024г. (протокол №11/24), а также Правила обучения и профессионального развития работников Общества, утвержденные</p>

*Злегал*

				<p>решением Правления от 15.01.2024г. (протокол №01/24).</p> <p>В отчетном году работа по обучению персонала прошла согласно плана обучения. Всего за отчетный период прошли обучение 47 работников. Общество обеспечивает своих работников основными социальными гарантиями и компенсациями, предусмотренными действующим законодательством Республики Казахстан.</p>
199.	<b>213.</b>	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.	<b>Соблюдается частично</b>	<p>Учитывая, что риск-менеджер приступил к исполнению своих функций в 4 квартале 2024 года, тем не менее ею проведен большой анализ и оценка рисков, а именно стратегические, операционные, правовые и финансовые риски, включая риски по устойчивому развитию Общества. В Обществе проведена работа по разработке и утверждению Политики по управлению рисками и в соответствии с ней Положение о Комитете по рискам, Процедура «Идентификация и анализ рисков», в рамках которых структурные подразделения осуществляли идентификацию, анализ.</p> <p><i>Однако, материал не выносился на рассмотрение Совета директоров</i></p>
200.	<b>214.</b>	<p>214.В Обществе выстраивается система управления в области устойчивого развития, которая включает, в том числе, следующие элементы:</p> <p>1) приверженность принципам устойчивого развития и следование целям устойчивого развития Организации Объединенных Наций в Республике Казахстан на уровне Совета директоров, Правления и работников;</p> <p>2) вовлеченность должностных лиц Общества в продвижение вопросов устойчивого развития;</p> <p>3) анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы);</p>	<b>Соблюдается частично</b>	<p>В Обществе выстраивается система в области устойчивого развития, которая в целом включает элементы приверженности к принципам устойчивого развития в рамках своей деятельности по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы).</p> <p>Единственным акционером 18 ноября 2024 года утвержден Кодекс корпоративного управления в новой редакции, постановлением Правительства утвержден План развития на 2023-2032 годы, Советом директоров утвержден план мероприятий Общества на 2023-2027гг, Правлением</p>

*Алигай*

		<p>4) обеспечение устойчивости управления цепочками поставок;</p> <p>5) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах;</p> <p>6) построение карты заинтересованных сторон/ведение реестра связанных лиц;</p> <p>7) определение направлений и форматов взаимодействия с государством и Обществом;</p> <p>8) определение целей и КПД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц;</p> <p>9) мотивация членов исполнительного органа и других работников Общества к внедрению принципов устойчивого развития в деятельность Общества, в том числе связь вознаграждения с результатами в сфере устойчивого развития;</p> <p>10) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность, а также в план развития и процессы принятия решений;</p> <p>11) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития;</p> <p>12) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.</p>		<p>утверждены ряд внутренних документов в количестве 22 штук.</p> <p>В 2024 году Советом директоров рассматривался Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений, предусмотренных Кодексом.</p> <p>Утверждены ключевые показатели деятельности председателя и членов Правления на 2024 год.</p> <p>А также с октября 2024г. 3 работника Общества начали обучение вSDG Ambition Accelerator ООН, которое завершится в мае 2025 года.</p> <p><i>Однако, в 2024 году отсутствовала карта стейкхолдеров (заинтересованных) сторон.</i></p>
201.	<b>215.</b>	<p>Совет директоров и Правление Общества обеспечивает формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение.</p> <p>Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие путем личного поведения и соблюдения соответствующих политик и стандартов.</p>	<b>Соблюдается частично</b>	<p>В рамках обучения в SDG Ambition Accelerator ООН Общество выбрало в качестве бенчмарка цель по минимизации отходов и снижению уровня их сжигания. Это позволит усовершенствовать цепочку поставок. В дополнение к этому, Обществом начинается разработка Политики устойчивого развития Общества, которая будет представлена Правлению для утверждения в 2025 году, с учетом баланса интересов всех заинтересованных сторон.</p>

*Злегал*

				<p>Важным шагом станет разработка образовательных программ, направленных на обучение сотрудников принципам устойчивого развития и ответственного потребления. Это не только повысит уровень осведомленности внутри компании, но и создаст культуру ответственности, охватывающую всех работников Общества.</p> <p>Общество стремимся к тому, чтобы наш подход к устойчивому развитию стал образцом для подражания в отрасли, и будем активно делиться нашими успехами и уроками с другими организациями. В будущем мы надеемся на расширение партнерства с другими компаниями и государственными учреждениями для достижения максимального эффекта в реализации наших экологических инициатив.</p> <p><i>Однако, в Обществе отсутствует Политика устойчивого развития Общества.</i></p>
202.	<b>216.</b>	<p>216.Обществом разрабатываются планы мероприятий в области устойчивого развития посредством:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) анализа текущей ситуации по трем основным сферам: экономической, экологической и социальной. При проведении данного анализа важным является достоверность, своевременность и качество информации;</li> <li>2) определения рисков в области устойчивого развития. Риски распределяются в соответствии с тремя 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;</li> <li>3) определения заинтересованных сторон и их влияния на деятельность;</li> <li>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;</li> </ol>	<b>Не соблюдается</b>	<p><i>В Обществе отсутствует план мероприятий в области устойчивого развития.</i></p>

*Злегал-*

		<p>5) регулярного мониторинга и оценки реализации целей, мероприятий достижения целевых показателей;</p> <p>6) систематизированного и конструктивного взаимодействия с заинтересованными сторонами, получения обратной связи;</p> <p>7) реализации сформированного плана;</p> <p>8) постоянного мониторинга и регулярной отчетности;</p> <p>9) анализа и оценки результативности плана, подведения итогов и принятия корректирующих и улучшающих мер.</p>		
203.	<b>217.</b>	<p>Устойчивое развитие интегрируется в:</p> <p>1) систему управления;</p> <p>2) план развития;</p> <p>3) ключевые процессы, включая управление рисками, планирование (долгосрочный (план развития), среднесрочный (пятилетний план мероприятий) и краткосрочный (годовой бюджет) периоды), отчетность, управление рисками, управление человеческими ресурсами, инвестиции, операционная деятельность, а также в процессы принятия решений на всех уровнях начиная от Единственного акционера, Совета директоров, Правления, и завершая рядовыми работниками.</p>	<b>Соблюдается частично</b>	<p>Уставом и Положением о Совете директоров Общества определены роли, компетенции и полномочия Совета директоров и Правления. В Положениях о структурных подразделениях регламентированы и определены функции по реализации поставленных задач. Совет директоров заслушивал Годовой отчет о деятельности Общества за 2023 год. Однако, в Обществе не формализован процесс по устойчивому развитию, отсутствует Политика по устойчивому развитию.</p>
204.	<b>218.</b>	<p>В системе управления в области устойчивого развития определяются и закрепляются роли, компетенции, ответственность каждого органа и всех работников за реализацию принципов, стандартов и соответствующих политик, и планов в области устойчивого развития.</p>	<b>Не соблюдается</b>	<p>В Обществе отсутствует Политика по устойчивому развитию. В 2025 году начата разработка мероприятий по внедрению системы устойчивого развития по выбранному бенчмарку.</p>
205.	<b>219.</b>	<p>В целях подготовки вопросов устойчивого развития создается Комитет или данные функции делегируются в круг компетенций одного из действующих Комитетов при Совете директоров Общества.</p>	Соблюдается	<p>Рассмотрение вопросов по устойчивому развитию включены в компетенцию Комитета по стратегическому планированию и корпоративному развитию.</p>
206.	<b>220.</b>	<p>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</p>	Соблюдается	<p>С октября 2024 года 3 работника Общества начали обучение в SDG Ambition Accelerator ООН, которое завершится в мае 2025 года.</p>

*Злегал*

		изменения культуры, поведения при ведении деятельности и выполнения обязанностей.		
207.	<b>221.</b>	<p>Выгоды от внедрения принципов устойчивого развития включают:</p> <p>1) привлечение инвестиций – в мировой практике при определении инвестиционной привлекательности инвесторами учитывается эффективность в области устойчивого развития;</p> <p>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;</p> <p>3) повышение эффективности – внедрение современных технологий позволяет создавать инновационные продукты и услуги, увеличивая при этом свою конкурентоспособность и эффективность;</p> <p>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;</p> <p>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,</p>	<b>Соблюдается частично</b>	<p>В рамках своей деятельности по внедрению принципов устойчивого развития Общество стремится к открытости, публикуя в соответствии с законодательством РК и внутренними документами информацию о своей 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, в Обществе не формализован процесс по устойчивому развитию, отсутствует Политика по устойчивому развитию.</i></p>

*Алигай*

		государственных органов, местного населения, общественных организаций.		
208.	<b>222.</b>	Допускается представление информации по устойчивому развитию в форме отдельного отчета или в составе годового отчета Общества.	Соблюдается	Раздел по устойчивому развитию вошел отдельным разделом в Годовой отчет о деятельности Общества за 2023 год.
209.	<b>223.</b>	Общество обсуждают включение и соблюдение принципов и стандартов устойчивого развития в соответствующие контракты (соглашения, договоры) с партнерами.	Соблюдаются	В контрактах и договорах партнеров имеются пункты по соблюдению определенных законодательством РК стандартов и требований. Вместе с тем, следует отметить, что в Обществе отсутствуют свидетельства о выявлении рисков, возникающие в результате потенциально негативного воздействия ее партнеров на экономическую, экологическую и социальную сферы.
210.	<b>224.</b>	В случае выявления Обществом 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.	Соблюдается	При обнаружении Обществом риска, связанного с негативным воздействием партнеров на экономику, экологию и общество, Общество предпринимает действия, направленные на предотвращение или устранение такого воздействия. Однако, отсутствуют свидетельства, показывающих наличие какого либо негативного воздействия.
211.	<b>225.</b>	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.	Соблюдается	Если партнер не принимает или ненадлежащим образом исполняет принципы и стандарты устойчивого развития, учитывается его значимость для Общества, Общество предпринимает меры воздействия на такого партнера, либо отказывается от его услуг. Однако, в 2024 году отсутствуют такого рода свидетельства.
<b>5. Принцип управления рисками, внутренний контроль и аудит</b>				
<b>5.1. Управление рисками</b>				
212.	<b>226.</b>	В Обществе создается эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение достижения Обществом своих стратегических и операционных целей, и представляющая	<b>Соблюдается частично</b>	В Обществе создана и начала осуществляться работа по управлению рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение

*Злегал*

		<p>собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Советом директоров и Правлением Общества для обеспечения:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) оптимального баланса между ростом стоимости Общества, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками;</li> <li>2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости Общества;</li> <li>3) сохранности активов и эффективного использования ресурсов Общества;</li> <li>4) полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности;</li> <li>5) соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Общества;</li> <li>6) надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности.</li> </ol>		<p>достижения Обществом своих стратегических и операционных целей.  <i>Однако, работа в данном направлении начала осуществляться в 4 квартале 2024 года.</i></p>
213.	<b>227.</b>	<p>Совет директоров и Правление обеспечивают внедрение культуры надлежащего управления рисками в Обществе. Внедрение и функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе имеют четкую нормативную базу, основанную на лучших практиках.</p>	<b>Соблюдается частично</b>	<p>Решением Советом директоров от 19.12.2024г (протокол №02-02/08) утверждена Политика управления рисками в Обществе.  Согласно вышеуказанной Политике, структура системы управления рисками в Обществе представлена управлением рисками на нескольких уровнях с вовлечением следующих органов и подразделений: Совет директоров, Правление, структурное подразделение ответственное за управление рисками, Служба внутреннего аудита и иные структурные подразделения.  <i>Однако, процессы внутреннего контроля в 2024 году не были формализованы.</i></p>
214.	<b>228.</b>	<p>Совет директоров Общества утверждает внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы.</p>	Соблюдается	<p>Политика управления рисками в Обществе утверждена Советом директоров от 19.12.2024г (протокол №02-02/08).</p>

*Злегал*

				Правлением Общества в 2024 году были утверждены Положение о Комитете по рискам, процедура «Идентификация и анализ рисков»
215.	<b>229.</b>	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 информирование руководства соответствующего уровня о любых существенных недостатках.	<b>Соблюдается частично</b>	Система управления рисками предусматривает 3 уровня и назначение владельцев рисков-руководителей структурных подразделений. Также разрабатываемая система внутреннего контроля предусматривает назначение внутренних контролеров и обеспечивает взаимоувязку систем, что позволяет быстро реагировать на риски и осуществлять контроль над ежедневными операциями. <i>Однако, процесс формализации системы внутреннего контроля начался после утверждения Положения о внутреннем контроле, т.е. в конце 2024 года.</i>
216.	<b>230.</b>	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) основные требования к организации процесса управления рисками (подходы к определению риска, порядок идентификации и оценки рисков, определение методов реагирования и мониторинг); 4) требования к организации системы внутреннего контроля и проведению контрольных процедур (характеристика ключевых областей и основных компонентов системы внутреннего контроля, порядок	Соблюдается	В Обществе действуют следующие Положения и Политики: 1) Должностная инструкция риск-менеджера; 2) Положение о Службе внутреннего аудита; 3) Положение о Совете директоров; 4) Положение о Правлении; 5) Положение о Комитете по аудиту Совета директоров; 6) Положение о Комитете по рискам при Правлении; 7) Политика по управлению рисками и Положение о внутреннем контроле, которые описывают распределение ролей и порядок взаимодействия ключевых участников процесса. В Обществе в рамках, утвержденных внутренних документов определены: 1) цели и задачи системы управления рисками и внутреннего контроля; 2) организационная структура системы управления рисками и внутреннего контроля с

*Зягачев*

		оценки эффективности и отчетности в области внутреннего контроля).		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) основные требования к организации процесса управления рисками (подходы к определению процессов, порядок идентификации и оценки рисков, определение методов реагирования, мониторинг и другие).
217.	<b>231.</b>	Во внутренних документах Общества, предусматриваются роль и задачи, ответственность органов Общества, Службы внутреннего аудита и иных подразделений Общества, а также порядок их взаимодействия в рамках организации и функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля.	Соблюдается	В соответствии с пунктами 4.61, 4.6.2 вышеуказанной Политики по управлению рисками закреплена ответственность Совета директоров и Правления по организации и обеспечению эффективного функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля Общества.
218.	<b>232.</b>	Правление Общества обеспечивает создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками интегрирован с процессами планирования (план развития и/или планы мероприятий, годовой бюджет) и оценки результатов деятельности Общества. Каждое должностное лицо Общества обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.	<b>Соблюдается частично</b>	В Обществе функционирует риск-менеджер, курируемый председателем Правления с ноября 2024г. Положением о Правлении предусмотрено рассмотрение вопросов по управлению рисками и внутреннего контроля, также как предоставление риск-менеджером экспертных заключений на предмет наличия/отсутствия рисков к вопросам, выносимым на рассмотрение членов Правления, должностных лиц Общества. <i>Однако, в 2024 году заключения не осуществлялись, так как Правлением не запрашивались.</i>
219.	<b>233.</b>	Правление Общества обеспечивает внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.	Соблюдается	Правление Общества обеспечивает и содействует риск-менеджеру во внедрении процедур управления рисками
220.	<b>234.</b>	Правление Общества: 1) обеспечивает разработку и внедрение утвержденных Советом директоров внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля;	<b>Соблюдается частично</b>	Советом директоров утверждены Политика по управлению рисками и Положение о внутреннем контроле, а также утверждены Правлением процедура «Идентификация и анализ рисков», Положение о Комитете по рискам. Правление

*Зягачев*

		<p>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;</p> <p>3) отвечает за выполнение решений совета директоров и рекомендаций комитета по аудиту в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>4) осуществляет мониторинг системы управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с требованиями внутренних документов;</p> <p>5) обеспечивает совершенствование процессов и процедур управления рисками и внутреннего контроля с учетом изменений во внешней и внутренней среде бизнеса.</p>		<p>обеспечило создание должности риск-менеджера, который разработал указанные внутренние документы и внедряет принципы и подходы по управлению рисками и внутреннего контроля в Обществе.</p> <p>Правлением осуществляется контроль за выполнением поручений, систематически осуществляется рассмотрение и анализ вопросов по управлению рисками и внутреннего контроля с учетом изменений во внешней и внутренней среде в соответствии с требованиями внутренних документов.</p> <p><i>Однако, формализация процесса управления рисками и внутреннего контроля Правлением стал осуществляться в конце 2024 года.</i></p>
221.	235.	<p>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/владельцами бизнес-процессов.</p>	Соблюдается	<p>В Обществе действует Политика по управлению рисками, Положение о внутреннем контроле, Правила управления рисками, Положения о структурных подразделениях, организационная структура.</p> <p>Соответствующая ответственность, обязанности и полномочия за процессы управления рисками и внутреннего контроля закреплены в данных документах.</p> <p>Политикой по управлению рисками закреплены ответственность и обязанности в области управления рисками следующим образом:</p> <p>Третьим уровнем в процессе управления рисками является риск-менеджер, ответственное за управление рисками.</p> <p>А одним из важных элементов в структуре системы управления рисками являются структурные подразделения Общества, которые играют ключевую роль в процессе управления рисками. Работники Общества на ежедневной основе работают с рисками, управляют ими и проводят мониторинг их потенциального влияния</p>

*Злега*

				<p>в сфере своих функциональных обязанностей. Структурные подразделения ответственны за выполнение плана мероприятий по управлению рисками, должны своевременно выявлять и информировать о значительных рисках в сфере своей деятельности и давать предложения по управлению рисками для включения в план мероприятий.</p> <p>Аналогично распределены обязанности и ответственность в области внутреннего контроля в Положении о внутреннем контроле.</p>
222.	<b>236.</b>	<p>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.</p>	Соблюдается	<p>В пункте 4.6.9 «Структурные подразделения» Политики управления рисками закреплена ответственность работников за управление и мониторинг рисков. В Положениях структурных подразделений и должностных инструкциях руководителей, заместителей структурных подразделений закреплена ответственность по предоставлению информации по регистру и базе рисков.</p>
223.	<b>237.</b>	<p>Организационная структура системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе (в зависимости от масштабов и специфики деятельности) предусматривает наличие структурного подразделения, ответственного за функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля, к задачам которого относятся:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля;</li> <li>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</li> </ol>	Соблюдается	<p>В Обществе предусмотрена единица риск-менеджера, ответственного за вопросы управления рисками и внутреннего контроля, а также при Правлении создан Комитет по рискам. К задачам и функциям риск-менеджера относятся:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля;</li> <li>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</li> </ol>

*Александр*

		<p>рисками и внутреннего контроля, отчетов по их исполнению;</p> <p>3) организация обучения работников в области управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>4) анализ портфеля рисков и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределения ресурсов в отношении управления соответствующими рисками;</p> <p>5) формирование сводной отчетности по рискам, информирование совета директоров и исполнительного органа по вопросам, предусмотренным внутренними документами в области управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>6) проведение мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля.</p>		<p>и внутреннего контроля, отчетов по их исполнению;</p> <p>3) организация обучения работников в области управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>4) подготовка заключений по вопросам, выносимых на рассмотрение Правления на предмет достаточности анализа и раскрытия информации по рискам, в том числе рассмотрение и подготовка заключений по проектам внутренних нормативных документов, согласованных со всеми структурными подразделениями Общества;</p> <p>5) согласование проектов, предусмотренных Планом мероприятий по реализации Плана развития, в части достаточности раскрытия и проведение анализа информации по рискам;</p> <p>6) внедрение интегрированности управления рисками в определенные бизнес-процессы Общества;</p> <p>7) формирование сводной отчетности по рискам;</p> <p>8) подготовка и информирование Совета директоров и/или Правления Общества о статусе системы управления рисками, имеющихся угроз и предложении по их предупреждению/нивелированию.</p>
224.	<b>238.</b>	<p>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, инвестиционной деятельностью, внутренним аудитом. Совмещение с другими функциями допускается в случае, если не возникает значительный конфликт интересов.</p>	<b>Соблюдается частично</b>	<p>Риск-менеджер в конце 2024 года некоторое время совмещал другую функцию в Обществе, связанную с экономическим планированием в части направлений, которые не конфликтовали с деятельностью риск-менеджера.</p>
225.	<b>239.</b>	<p>Система управления рисками и внутреннего контроля предусматривает процедуру идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с пунктом 4.6 Политики по управлению рисками, структура системы управления рисками в Обществе представлена</p>

*Злегал*

		своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков. Процедуры по управлению рисками обеспечивают быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. В случае значительных непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде Общества, осуществляется оценка влияния изменений на деятельность Общества, переоценка карты рисков и ее соответствие уровням риск-аппетита.		управлением рисками на нескольких уровнях с вовлечением следующих органов и подразделений: Совет директоров, Правление, риск-менеджер, ответственный за управление рисками, Служба внутреннего аудита и иные структурные подразделения.
226.	<b>240.</b>	Советом директоров утверждается общий уровень аппетита к риску и уровни толерантности в отношении ключевых рисков, которые закрепляются внутренними документами Общества.	<b>Соблюдается частично</b>	В конце 2024 года процессы по управлению рисками были формализованы, проводился анализ, определялись уровни, составлялись регистр и карта рисков. <i>Однако, рассмотрение данных вопросов планом работ на 2024 год не были предусмотрены, так как Политика по управлению рисками была утверждена в декабре 2024г.</i>
227.	<b>241.</b>	Уровни толерантности по ключевым рискам пересматриваются в случае возникновения существенных событий. Устанавливаются лимиты, которые ограничивают риски в повседневной деятельности.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Рассмотрены, но не утверждены в связи с истечением срока.</i>
228.	<b>242.</b>	Для целостного и ясного понимания присущих рисков в Обществе на регулярной 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. Работники Общества на ежедневной основе работают с рисками, управляют ими и проводят мониторинг их потенциального влияния в сфере своих функциональных обязанностей.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Рассмотрены, но не утверждены в связи с истечением срока. Однако, предусмотрено процедурами в соответствии с планом работы Комитета по рискам на 2025 год.</i>
229.	<b>243.</b>	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	<b>Соблюдается частично</b>	Система управления рисками Общества основана на принципах международного стандарта Комитета спонсорских организаций Комиссии Тредвея (COSO) «Управление рисками организаций. Интегрированная модель» (2016), рассматривающего риски с точки зрения влияния

*Злегал*

		исполнительный орган Общества регулярно получает информацию о ключевых рисках, их анализе с точки зрения влияния на план развития и/или план мероприятий Общества.		на реализацию стратегических задач. С учетом данного подхода при рассмотрении регистра и карты рисков Общества в учет берутся КРІ Ожидания Единственного акционера и показатели, предусмотренные в плане развития/плане мероприятий. Обществом в конце 2024 года проведен анализ, составлен перечень рисков, исполнительный орган Общества получал информацию о ключевых рисках, их анализе с точки зрения влияния на план развития и/или план мероприятий Общества. <i>Однако в 2024 году информация не выносилась на Совет директоров в связи с истечением срока</i>
230.	<b>244.</b>	Отчеты по рискам выносятся на очные заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаются надлежащим образом в полном объеме.	<b>Соблюдается частично</b>	В Политике по управлению рисками пункт 3.12. предусматривает ежеквартальное информирование и предоставление Отчета управления рисками в Обществе на соответствующий Комитет и Совет директоров Общества. <i>Однако, ввиду формализации процесса по управлению рисками в конце 2024 года, отчеты по рискам в 2024 году на Совет директоров и соответствующий Комитет не выносились.</i>
231.	<b>245.</b>	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 документирования и своевременного доведения информации до сведения должностных лиц.	Соблюдается	Политика управления рисками Общества и другие внутренние нормативные документы в области управления рисками доступны всем работникам и должностным лицам Общества. Изменения в системе управления рисками доводятся до всех работников и должностных лиц Общества посредством документооборота. Риск-менеджер регулярно проводит обучающие мероприятия и анкетирование по их результатам для всех работников Общества.
232.	<b>246.</b>	Работники Общества ежегодно, а также при приеме на работу проходят обучение/вводный инструктаж для ознакомления с принятой системой управления рисками и внутреннего контроля в части, относящейся к их	Соблюдается	Работники всех структурных подразделений в конце 2024 года прошли обучение, организованный риск-менеджером по внутренней методике, состоящей из девяти основных тем СУР,

*Злегал*

		должностным обязанностям. По результатам такого обучения проводится тестирование знаний.		<p>в т.ч. прошли ознакомление с Политикой по управлению рисками.</p> <p>За 2024 год прошли обучение и получили сертификаты 15 работников Общества на семинаре тренинге Института проектных менеджеров.</p> <p>Владельцы рисков Общества раз в квартал предоставляют отчеты на рассмотрение Комитета по рискам, риск-менеджером проводится вводный инструктаж для вновь принятых работников Общества.</p>
<b>5.2. Внутренний контроль и аудит</b>				
233.	<b>247.</b>	В рамках системы управления рисками и внутреннего контроля организовывается безопасный, конфиденциальный и доступный способ информирования Совета директоров, Комитета по аудиту и Службы внутреннего аудита о фактах нарушений законодательства Республики Казахстан, внутренних процедур, Кодекса деловой этики любым работником и должностным лицом Общества.	<b>Не соблюдается</b>	<i>В Обществе, (например, на сайте Общества) отсутствует телефон доверия, предоставленного риск-менеджером или Службой внутреннего аудита.</i>
234.	<b>248.</b>	В Обществе создается Служба внутреннего аудита для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и, практики корпоративного управления.	Соблюдается	Созданная в Обществе Служба внутреннего аудита осуществляет свою деятельность на основе Годового аудиторского плана, ежегодно утверждаемого Советом директоров и по мере необходимости, пересматриваемая
235.	<b>249.</b>	В Обществе осуществляется разработка, утверждение, формализация и документирование контрольных процедур по трем ключевым областям: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и соблюдение требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов.	Соблюдается	<p>В Обществе разрабатывается и утверждается Годовой аудиторский план Службы внутреннего аудита, в котором отражаются контрольные процедуры по трем ключевым областям: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и соблюдение требований законодательства</p> <p>Годовой аудиторский план Службы внутреннего аудита на 2024 год утвержден решением Совета директоров от 22.12.2023 года (протокол №11-2023-08).</p>

*Алигай*

236.	<b>250.</b>	Контрольные процедуры обязаны осуществляться на всех уровнях управления и подлежат соблюдению всеми работниками Общества и направлены на: 1) снижение вероятности возникновения возможных рисков; 2) предотвращение возникновения ошибок и/или определение ошибок после их совершения; 3) выявление и устранение дублирующих и избыточных операций; 4) выявление недостатков и областей для улучшения; 5) дальнейшее совершенствование системы внутреннего контроля.	Соблюдается	Отчеты Службы внутреннего аудита в течении 2024 года содержали в себе анализ контрольных процедур и соблюдение их работниками Общества с указанием выявленных ошибок и вероятностью возникновения возможных рисков, а также несоответствий, сопровождаемых рекомендациями по их устранению и улучшению процессов.
237.	<b>251.</b>	Совет директоров совместно с Комитетом по аудиту несут ответственность, предусмотренные внутренними документами Общества, за проведение оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля. Совет директоров формирует свое собственное мнение о ее эффективности после надлежащего и тщательного анализа информации и гарантий, доведенных до него службой внутреннего аудита или внешним экспертом, Комитетом по аудиту и Правлением.	<b>Не соблюдается</b>	<i>В течение 2024 года анализ информации по итогам оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля не проводился и не доводился до Совета директоров и Комитета по аудиту в связи с отсутствием утвержденных нормативных документов, регламентирующих систему управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.</i>
238.	<b>252.</b>	Совет директоров на регулярной основе рассматривает вопросы организации, функционирования и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и дает рекомендации по ее улучшению.	<b>Не соблюдается</b>	<i>В течение 2024 года вопросы организации, функционирования и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля не рассматривались в связи с отсутствием утвержденных нормативных документов, регламентирующих систему управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.</i>
239.	<b>253.</b>	В организациях в форме акционерного общества, входящих в состав Общества создается отдельное структурное подразделение – служба внутреннего аудита.	<b>Не применим</b>	<i>В Обществе отсутствуют организации входящие в состав Общества.</i>
240.	<b>254.</b>	Служба внутреннего аудита осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного годового аудиторского плана, утверждаемого советом директоров Общества.	Соблюдается	Служба внутреннего аудита осуществляла свою деятельность в 2024 году на основе Годового аудиторского плана на 2024 год, утвержденного решением Совета директоров от 22 декабря 2023 года (протокол №11-2023-08).

*Злегал*

241.	<b>255.</b>	Результаты аудиторских отчетов, ключевые обнаружения и соответствующие рекомендации ежеквартально выносятся на рассмотрение совета директоров.	Соблюдается	Результаты аудиторских отчетов, ключевые обнаружения, заключения по результатам выполненных аудиторских заданий с указанием основных рекомендаций, мониторинг исполнения рекомендаций выносятся на ежеквартальной основе на рассмотрение Комитета по аудиту и Совета директоров.
242.	<b>256.</b>	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.	Соблюдается	Каждый аудиторский отчет Службы внутреннего аудита содержит оценку функционирования и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками в Обществе, а также оценку корпоративного управления с указанием выявленных ошибок и несоответствий, сопровождаемую рекомендациями по их устранению. Аудиторские задания выполняются в соответствии со Стандартами по организации внутреннего аудита в Обществе, утвержденными решением Совета директоров.
243.	<b>257.</b>	257.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;	<b>Не соблюдается</b>	<i>Оценка эффективности системы внутреннего контроля в 2024 году Службой внутреннего аудита не проводилась в связи с отсутствием утвержденной Методики оценки эффективности системы внутреннего контроля в Обществе. В соответствии с утвержденным Советом директоров Годовым аудиторским планом Службы внутреннего аудита на 2024 год проведение соответствующего аудиторского задания не предусматривалось. Решением Совета директоров от 31.12.2025 года (протокол № 02-02/01) утверждена Методика оценки эффективности системы внутреннего контроля Общества. Служба внутреннего аудита планирует включить аудиторское задание «Аудит оценки эффективности внутреннего контроля Общества» в Годовой аудиторский план на 2026 год.</i>

*Зягачев*

		<p>4) выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) достичь поставленных целей;</p> <p>5) оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых на всех уровнях управления;</p> <p>6) проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;</p> <p>7) проверку обеспечения сохранности активов Общества;</p> <p>8) проверку соблюдения требований законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Общества.</p>		
244.	<b>258.</b>	<p>Оценка эффективности системы управления рисками включает:</p> <p>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);</p> <p>2) проверку полноты выявления и корректности оценки рисков исполнительным органом на всех уровнях его управления;</p> <p>3) проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;</p> <p>4) проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).</p>	<b>Не соблюдается</b>	<p><i>Оценка эффективности системы управления рисками не проводилась, поскольку проведение указанной оценки не было предусмотрено Годовым аудиторским планом Службы внутреннего аудита на 2024 год.</i></p> <p><i>Решением Совета директоров от 08.12.2024 года (протокол № 02-02/07) утверждена Методика оценки эффективности системы управления рисками в Обществе.</i></p> <p><i>Однако, в соответствии с утвержденным Годовым аудиторским планом Службы внутреннего аудита на 2025 год и решением Совета директоров от 19.12.2024 года (протокол № 02-02/08), на четвертый квартал 2025 года запланировано проведение аудиторского задания «Аудит оценки эффективности системы управления рисками Общества».</i></p>
245.	<b>259.</b>	<p>Оценка корпоративного управления включает проверку:</p> <p>1) соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;</p> <p>2) порядка постановки целей, мониторинга и контроля их достижения;</p>	<b>Не соблюдается</b>	<p><i>Оценка корпоративного управления не проводилась, поскольку проведение указанной оценки не было предусмотрено Годовым аудиторским планом Службы внутреннего аудита на 2024 год.</i></p>

*Алигай*

		<p>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;</p> <p>4) обеспечения прав акционера, в том числе подконтрольных организаций, и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;</p> <p>5) процедур раскрытия информации о деятельности Общества и подконтрольных ей организаций.</p>		<p>Однако, в соответствии с утвержденным Годовым аудиторским планом Службы внутреннего аудита на 2025 год (решение Совета директоров от 19.12.2024 года № 02-02/08), в четвертом квартале 2025 года запланировано проведение аудиторского задания «Аудит и анализ эффективности функционирования корпоративного управления в Обществе». Проведение указанной оценки будет осуществлено после разработки и утверждения в Обществе Методики оценки и диагностики корпоративного управления.</p>
246.	<b>260.</b>	<p>Общество проводит ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения внешнего аудитора – аудиторской организации, которая предоставляет независимое и объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности Общества и ее соответствии требованиям Международных стандартов финансовой отчетности.</p>	Соблюдается	<p>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.</p> <p>В 2024 году проведен аудит финансовой отчетности Госкорпорации за 2023 год, аудиторской организацией, определенной в ходе объявленного конкурса, утвержденная решением Единственного акционера стала товарищество с ограниченной ответственностью «Anderson Qazaqstan».</p>
247.	<b>261.</b>	<p>Выбор внешнего аудитора осуществляется на основе конкурса при отборе учитывается мнение комитета по аудиту совета директоров Общества, члены которого могут быть включены в состав конкурсной комиссии.</p>	Соблюдается	<p>Выбор внешнего аудитора осуществляется на основе конкурса (государственные закупки). Комитет по аудиту Совета директоров участвует в процессе определения размера оплаты услуг внешнего аудитора, перечня услуг (техспецификации) с предварительным рассмотрением проекта договора с внешним аудитором.</p>

*Алигай*

248.	<b>262.</b>	Привлекаемый внешний аудитор не оказывает Обществу консультационные услуги, которые могут стать угрозой независимости внешнего аудитора, Общество не практикует случаи отбора в состав совета директоров, приема на руководящие должности, в том числе членом исполнительного органа, руководителя СВА, главного бухгалтера, финансового директора, бывших членов аудиторской команды ранее, чем через два года после их увольнения из аудиторской организации.	Соблюдается	Внешним аудитором Компании (внешний аудит за 2023 год) в 2024 году стала товарищество с ограниченной ответственностью «Anderson Qazaqstan». Аудиторская организация не является аффилированной с Компанией и ее менеджментом. Аудиторская организация не является внешним аудитором Компании более 10 лет подряд. Отсутствуют факты привлечения для оказания консультационных услуг членов аудиторской команды. Наблюдается проведение внешнего аудита разными аудиторскими организациями в течение последних лет.
249.	<b>263.</b>	Для оценки рисков независимости аудиторской организации и оценки потенциального качества проведения аудита финансовой отчетности и прочей информации необходимо раскрывать информацию о вознаграждении, выплачиваемом аудиторской организации, в том числе отдельно за аудиторские услуги и услуги, не связанные с аудитом финансовой отчетности и прочей информации. С целью облегчения поиска информации, она раскрывается на интернет-ресурсе и в годовом отчете Общества.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Информация о вознаграждении, выплачиваемом аудиторской организации, в том числе отдельно за аудиторские услуги и услуги, не связанные с аудитом финансовой отчетности и прочей информации, не раскрывается на интернет-ресурсе и в Годовом отчете Общества.</i>
250.	<b>264.</b>	Заинтересованные стороны удостоверяются в достоверности финансовой отчетности Общества посредством привлечения внешнего аудитора, соответствующего следующим критериям: 1) высокий уровень квалификации специалистов аудиторской организации; значительный опыт работы и положительная репутация (на казахстанском и международном рынке (при необходимости)); 2) наличие опыта в отрасли; 3) соблюдение аудиторской организацией Международных стандартов аудита, законодательства Республики Казахстан в области аудиторской деятельности, Кодекса этики профессиональных бухгалтеров Международной федерации бухгалтеров;	Соблюдается	Перечисленные критерия предусмотрены в технической спецификации, вывешиваемой при объявлении конкурса.

*Алигай*

		4) эффективность работы по выявлению недочетов и представлению рекомендаций по совершенствованию внутренних контролей по процессу подготовки финансовой отчетности.		
251.	<b>265.</b>	Общество утверждает документы, регулирующие порядок осуществления аудита финансовой отчетности 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.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Документа, регулирующего порядок осуществления аудита финансовой отчетности и взаимоотношений с внешним аудитором, в том числе процесс выбора внешнего аудитора, полномочия и функции конкурсной комиссии отсутствует.</i>
252.	<b>266.</b>	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	Таких случаев в Обществе не зарегистрировано.
253.	<b>267.</b>	Комитет по аудиту Совета директоров Общества регулярно до момента выдачи аудиторского заключения проводит встречи с внешним аудитором в рамках аудиторского процесса.	<b>Не соблюдается</b>	<i>Встречи с внешним аудитором в рамках аудиторского процесса за 2023 год Комитетом по аудиту не проводились.</i> Вместе с тем, следует отметить, что Комитет по аудиту на своем заседании отдельно рассматривал письмо к руководству.
254.	<b>268.</b>	Внешний аудитор имеет доступ к Комитету по аудиту Совета директоров Общества для обсуждения вопросов по аудиту финансовой отчетности. В случае отсутствия Комитета по аудиту, внешний аудитор напрямую взаимодействует с Советом директоров и его председателем.	Соблюдается	Внешний аудитор имеет доступ к Комитету по аудиту Совета директоров Общества для обсуждения вопросов по аудиту финансовой отчетности, что предусмотрено в Положении о Комитете по аудиту. Однако, в 2024 году обращений не было, ввиду отсутствия необходимости.
255.	<b>269.</b>	Внешний аудитор представляет Комитету по аудиту Совета директоров Общества информацию о ходе и результатах аудита финансовой отчетности; подтверждает сохранение независимости, отсутствие финансовых интересов в Обществе, отсутствие существенного влияния на	Соблюдается	Материалы на Совет директоров предоставлялись Обществом, внешний аудитор не принимал участие в заседании, но ими было представлено письмо к руководству и представлен отчет по результатам аудита финансовой отчетности.

*Зягачев*

		финансовую зависимость внешнего аудитора общей суммы вознаграждения.		
<b>6. Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов</b>				
<b>2.6.1. Регулирование корпоративных конфликтов</b>				
256.	<b>270.</b>	Члены Совета директоров и Правления Общества, работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах Общества и с учетом справедливого отношения к Единственному акционеру, избегая корпоративных конфликтов. В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники находят пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Общества и заинтересованных сторон.	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. Недопущение конфликта интересов является важным условием для обеспечения защиты интересов Единственного акционера, должностных лиц и работников Общества.
257.	<b>271.</b>	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	В 2024 году случаев возникновения корпоративных конфликтов и результатов допущения ситуаций, связанных с конфликтом интересов, в Обществе зафиксированы не было.
258.	<b>272.</b>	Корпоративные конфликты при содействии Корпоративного секретаря и/или Омбудсмена рассматриваются председателем Совета директоров Общества. В случае вовлечения председателя Совета директоров в корпоративный конфликт, такие случаи рассматриваются Комитетом по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам.	Соблюдается	В Политике по урегулированию корпоративных конфликтов Общества, утвержденного решением Совета директоров Общества служба» от «20» октября 2023 года (протокол №9-2023-06) предусмотрен порядок рассмотрения корпоративных конфликтов. В 2024 году ситуаций, связанных с необходимостью рассмотрения органами Общества при содействии Общества, корпоративных конфликтов не было.

*Алигай*

259.	<b>273.</b>	<p>Единственному акционеру в целях предотвращения вмешательства в операционную деятельность Общества, а также повышения ответственности Советов директоров за принимаемые решения, следует воздержаться избрания членом Совета директоров, являющимися представителями государственных органов.</p> <p>При решении вопроса об избрании председателя Совета директоров рекомендуется воздержаться от избрания представителей центрального уполномоченного органа по государственному имуществу и уполномоченного органа соответствующей отрасли, местных исполнительных органов, являющихся государственными служащими.</p>	<b>Не соблюдается</b>	<p><i>Состав Совета директоров в 2024 году осуществлял свою деятельность в количестве 7 человек, 4 из них являлись представителями государственных органов, в том числе Единственного акционера.</i></p> <p><i>Председатель Совета директоров Общества является представителем Единственного акционера, государственным служащим.</i></p>
260.	<b>274.</b>	<p>В качестве представителя государства в состав Советов директоров Общества могут быть номинированы в установленном порядке лица, не являющиеся государственными служащими.</p>	Соблюдается	<p>В составе Совета директоров Общества из 7 членов, 3 являются независимыми директорами, не являющиеся государственными служащими.</p>
261.	<b>275.</b>	<p>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.</p> <p>При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством Республики Казахстан.</p>	Соблюдается	<p>В Политике по урегулированию корпоративных конфликтов Общества, утвержденного решением Совета директоров Общества служба» от «20» октября 2023 года (протокол №9-2023-06) предусмотрен порядок и пути разрешения корпоративных конфликтов.</p> <p>В 2024 году ситуаций, связанных с необходимостью рассмотрения органами Общества при содействии Омбудсмена корпоративных конфликтов, не возникало.</p>
262.	<b>276.</b>	<p>Совет директоров разрабатывает и периодически пересматривает политику и правила урегулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет отвечать интересам Общества и обеспечивать права Единственного акционера.</p>	Соблюдается	<p>В Обществе разработаны механизмы по урегулированию корпоративных конфликтов, отраженные во внутреннем документе – в Политике по урегулированию корпоративных конфликтов Общества, утвержденного решением Совета директоров Общества от 20 октября 2023 года (протокол №9-2023-06).</p> <p>Данный документ устанавливает порядок и процедуры по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов</p>

*Алигай*

				<p>между их участниками и применяется всеми структурными подразделениями Общества.</p> <p>Данный документ не пересматривался с момента утверждения, отсутствовала необходимость.</p>
263.	<b>277.</b>	<p>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.</p>	Соблюдается	<p>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. Роль посредника в разрешении корпоративных конфликтов возложена на Омбудсмена.</p>
264.	<b>278.</b>	<p>Председатель Правления Общества 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.</p>	Соблюдается	<p>Согласно Политике по урегулированию корпоративных конфликтов Общества председатель Правления от имени Общества в соответствии с указанной Политикой 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.</p> <p>За отчетный период зарегистрированных случаев рассмотрения председателем Правления корпоративных конфликтов, не отмечено.</p>
265.	<b>279.</b>	<p>Совет директоров рассматривает корпоративные конфликты, не относящиеся к компетенции Правления.</p>	Соблюдается	<p>Политикой по урегулированию корпоративных конфликтов предусмотрено, что в случае невозможности регулирования корпоративного конфликта председателем Правления, его урегулирование передается на рассмотрение в Совет директоров.</p> <p>Также, Совет директоров рассматривает корпоративные конфликты, предметом которых являются действие (бездействие) Правления, председателя Правления, других работников Общества, которым были делегированы</p>

*Злегал*

				соответствующие полномочия, либо принятые ими решения. В 2024 году ситуаций, связанных с необходимостью рассмотрения органами Общества при содействии Омбудсмена корпоративных конфликтов, не возникало.
<b>6.2. Регулирование конфликта интересов</b>				
266.	<b>280.</b>	Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность члена Совета директоров или работника Общества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.	Соблюдается	В 2024 году случаев допущения ситуаций, связанных с конфликтов интересов в Обществе зафиксировано не было.
267.	<b>281.</b>	Должностные лица и работники Общества не допускают ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.	Соблюдается	За 2024 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.
268.	<b>282.</b>	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	В Обществе разработана Политика по выявлению и урегулированию конфликта интересов в Обществе, утвержденная решением Совета директоров от 02 июня 2022 года (протокол №4-2023-01) в котором определены ситуации конфликта интересов, меры по их предупреждению и урегулированию, а также механизмы по их недопущению и регулированию.
269.	<b>283.</b>	Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закрепляются в Кодексе деловой этики Общества, утвержденном Советом директоров.	Соблюдается	Основные принципы и положения конфликта интересов раскрыты в Политике по выявлению и урегулированию конфликта интересов в Обществе и в Кодексе деловой этики, утвержденного решением Совета директоров от 02 июня 2022 года (протокол №4-2023-01).
<b>7. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества</b>				
270.	<b>284.</b>	В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Общество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством	<b>Соблюдается частично</b>	Общество в своей деятельности придерживается стандартов и требований по прозрачности и

*Злегал*

		Республики Казахстан и внутренними документами Общества, а также информацию о деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.		<p>доступности, качества и оперативности раскрытия информации об Обществе.</p> <p>Общество обеспечивает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его деятельности, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности.</p> <p>Общество раскрывает информацию о корпоративных событиях путем размещения на депозитарии финансовой отчетности в соответствии с законодательством Республики Казахстан.</p> <p>В соответствии с подпунктом 87 Устава, Общество доводит до сведения Единственного акционера информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Единственного акционера.</p> <p><i>Однако, в 2024 году имели место несвоевременности раскрытия информации на депозитарии финансовой отчетности, за что Общество получило уведомление о предупреждении.</i></p>
271.	<b>285.</b>	Раскрытие Обществом информации осуществляется в соответствии с принципами прозрачности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	Соблюдается	<p>Общество в своей деятельности придерживается принципов прозрачности и постоянно работает над улучшением доступности, качества и оперативности раскрытия информации об Обществе.</p> <p>В целях своевременного предоставления информации заинтересованным сторонам в Обществе действует Положение об информационной политике, утвержденное решением Совета директоров от «22» декабря 2023г. (протокол №11-2023-08). Документ определяет принципы и подходы к раскрытию информации, а также сроки, порядок и форму раскрытия информации.</p>

*Александр*

				<p>Обеспечение информационной безопасности деятельности Общества регламентировано Политикой по обеспечению информационной безопасности.</p> <p>Обществом на ежегодной основе готовится годовой отчет Общества, который выносится на рассмотрение и утверждение Совета директоров. Годовой отчет Общества за 2023 год утвержден решением Совета директоров от 21 августа 2024 года (протокол № 02-02/05).</p>
272.	<b>286.</b>	Каналы распространения информации при ее раскрытии обеспечивают равноправный, своевременный и не связанный с чрезмерными расходами доступ к необходимой информации. Доступ к информации предоставляется на безвозмездной основе и не требует выполнения специальных процедур (получение паролей, регистрации или иных технических ограничений) для ознакомления с ней.	Соблюдается	Информация об Обществе раскрывается на интернет-ресурсе Общества, который хорошо структурирован, имеет удобную для пользования навигацию и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам. При этом информация размещается в отдельных тематических разделах интернет-ресурса и постоянно актуализируется. Доступ предоставляется не безвозмездной и бесплатной основе
273.	<b>287.</b>	При принятии решения в отношении требований к отчетности и раскрытию информации, предъявляемых к Обществам, законодательство учитывает размер Общества и направленность ее деятельности. Например, для небольших Обществ, которые не задействованы в реализации государственной политики, требования к раскрытию информации не должны быть слишком высокими, чтобы не приводить к излишним затратам и/или созданию невыгодного положения по отношению к конкурентам.	Соблюдается	Согласно требованиям законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Общества, информация об Обществе раскрывается на интернет-ресурсе Общества и на депозитарии финансовой отчетности, размещение которой не приводит к излишним затратам
274.	<b>288.</b>	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	Соблюдается	В целях своевременного предоставления информации заинтересованным сторонам в Обществе действует Положение об информационной политике, утвержденное решением Совета директоров от «22» декабря 2023г. (протокол № 11-2023-08), определяющее принципы и подходы к раскрытию информации, а

*Алигай*

		также другие положения, регулирующие процессы раскрытия информации.		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).
275.	<b>289.</b>	Общество в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации, в том числе круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности.	Соблюдается	С целью обеспечения свободного доступа к раскрываемой информации, за исключением 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. Информация об Обществе и его деятельности, составляющая служебную, коммерческую или

*Алигай*

				<p>иную охраняемую законодательством РК тайну определена в вышеуказанном Положении об информационной политике.</p> <p>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.</p> <p>В отношении членов Совета директоров и Правления Общества требование о соблюдении конфиденциальной информации закреплено в Положении о Совете директоров, в договорах, заключаемых с независимыми членами Совета директоров.</p> <p>За период 2024 года фактов разглашения сведений, имеющих отношение к служебной, коммерческой и иной, охраняемой законодательством РК тайны работниками и членами Совета директоров не было выявлено.</p> <p>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.</p>
--	--	--	--	--

*Алигай*

276.	<b>290.</b>	Интернет-ресурс Общества является структурированным, удобным для навигации и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Общества. Информация размещается в отдельных тематических разделах интернет-ресурса.	<b>Соблюдается частично</b>	<p>Официальный сайт Общества <a href="https://geology.kz">https://geology.kz</a> создан с применением интерфейса по отдельным разделам. Тематика разделов сайта не в полной мере соответствует общепринятым стандартам. Веб-сайт является первым и одним из основных источников получения стейкхолдерами Общества необходимой информации об основной деятельности Общества.</p> <p><i>Однако, структура сайта недостаточно соответствует требованиям Кодекса.</i></p> <p><i>Отсутствует общая информация об Обществе (история), включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе, об этических принципах, об управлении рисками, о дивидендной политике и размере утвержденных дивидендов, о внешнем аудиторском и размере оплаты за их услуги, информация в сфере международного сотрудничества, о структуре уставного капитала.</i></p>
277.	<b>291.</b>	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	<p>В рамках реализации принципов прозрачности и раскрытия информации, а также для обеспечения системности раскрытия информации, Общество размещает на корпоративном веб-сайте информацию о своей деятельности в соответствии с внутренними документами. Материалы размещаются на русском, казахском и основные материалы на английском языках.</p> <p>В Обществе определены ответственные лица в лице пресс-секретаря и работника, отвечающего за айти сопровождение.</p> <p>Все мероприятия и значимые корпоративные события Общества сопровождаются выпуском пресс-релизов.</p> <p>Однако, при раскрытии какой-либо информации, Общество учитываются положения</p>

*Алигай*

				законодательства РК о коммерческой и иной охраняемой законодательством РК тайне.
278.	<b>292.</b>	<p>292. Интернет-ресурс Общества содержит следующую информацию:</p> <p>1) общую информацию о Обществе (история), включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе, организационная структура;</p> <p>2) контактные данные (почтовый адрес, адрес электронной почты, номера телефонов) уполномоченных лиц, посредством которых предоставляется возможность получить информацию по вопросам личного приема физических лиц и представителей юридических лиц, а также справочных служб, структурных подразделений Общества;</p> <p>3) информация по вакантным должностям: объявленные вакантные должности, квалификационные требования к кандидатам на занятие вакантных должностей, номера телефонов для получения информации о вакантных должностях;</p> <p>4) о плане развития и/или плане мероприятий (стратегические цели); приоритетные направления деятельности;</p> <p>5) Устав и внутренние документы Общества, регулирующие деятельность органов, Комитетов, корпоративного секретаря, Службы внутреннего аудита, комплаенса, омбудсмана;</p> <p>б) об этических принципах;</p> <p>7) об управлении рисками;</p> <p>8) о дивидендной политике и размере утвержденных дивидендов;</p> <p>9) о членах Совета директоров, включая следующие сведения: фотография (по согласованию с членом Совета директоров), фамилия, имя, отчество (при его наличии), 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</p>	<b>Соблюдается частично</b>	<p>В соответствии с внутренними документами, Общество публикует информацию о своей деятельности на своем интернет-ресурсе, функционирующем в интернете (корпоративный веб-сайт) на русском, казахском и английском языках в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.</p> <p>На интернет-ресурсе Общества размещается следующая информация:</p> <p>1. О нас:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- руководство Общества;</li> <li>- устав Общества;</li> <li>- структура Общества;</li> <li>- наши клиенты</li> <li>- противодействие коррупции;</li> <li>- отчетность;</li> <li>- музей;</li> <li>- вакансии;</li> <li>- внешний кадровый резерв.</li> </ul> <p>2. Корпоративное управление:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- совет директоров;</li> <li>- корпоративные документы;</li> <li>- комитеты;</li> <li>- акционер;</li> <li>- омбудсмен;</li> <li>- корпоративный секретарь;</li> <li>- служба внутреннего аудита;</li> </ul> <p>3. Услуги:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- картографические материалы;</li> <li>- справочники;</li> <li>- бланк заявки;</li> <li>- заявка на приобретение геологической информации;</li> <li>- прейскурант цен;</li> <li>- программы и стоимость обучения в г. Астана</li> </ul>

*Алигай*

	<p>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;</p> <p>10) о членах Правления, включая следующие сведения: фотография, фамилия, имя, отчество (при его наличии), 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;</p> <p>11) о финансовой отчетности;</p> <p>12) о годовых отчетах;</p> <p>13) о внешнем аудиторе;</p> <p>14) информация в сфере международного сотрудничества;</p> <p>15) о закупочной деятельности, включая правила, объявления и результаты закупок;</p> <p>16) о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: количество и номинальная стоимость выпущенных акций (долей участия), описание прав, предоставляемых акциями, количество и номинальная стоимость объявленных, но размещенных акций, состав акционеров (участников), количество и доля принадлежащих им простых акций (долей участия), порядок распоряжения правами собственности;</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- пакеты геологической информации;</li> <li>- договор геологической информации;</li> <li>- аукцион.</li> </ul> <p>4. Новости.</p> <p>5. Информационные ресурсы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- интерактивная карта;</li> <li>- электронная картотека.</li> </ul> <p>6. связь с нами:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- контакты;</li> <li>- прием граждан.</li> </ul> <p><i>Однако, информация об Обществе раскрыта не полностью и не соответствует требованиям Кодекса корпоративного управления.</i></p>
--	--	--

*Злегал-*

		<p>17) о структуре активов, включая информацию об аффилированных организациях всех уровней с кратким указанием сферы их деятельности;</p> <p>18) перечень баз (банков) данных, реестров, регистров, кадастров, находящихся в их ведении;</p> <p>19) официальные новости, пресс-релизы, календари предстоящих событий;</p> <p>20) сервис "Вопрос-ответ"; на стартовой странице интернет-ресурса о горячей линии – о безопасном, конфиденциальном и доступном способе информирования Совета директоров (Комитета по аудиту) и Службы внутреннего аудита о фактах нарушений законодательства Республики Казахстан, внутренних процедур, Кодекса деловой этики любым работником и/или должностным лицом.</p> <p>21) иная информация, обязанность размещения которой установлена законами Республики Казахстан, или информация, размещение которой субъект квазигосударственного сектора считает необходимым.</p>		
279.	<b>293</b>	Общество готовит годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и практикой раскрытия информации.	Соблюдается	Общество готовит Годовой отчет о своей деятельности для широкого круга лиц в соответствии с положениями Кодекса корпоративного управления и раскрывает информацию в соответствии общепринятой практикой. Структура Годового отчета Общества утверждена решением Правления.
280.	<b>294</b>	Годовой отчет о деятельности Обществ за отчетный период утверждается Советом директоров.	Соблюдается	Годовой отчет о деятельности Общества готовится ежегодно и выносится на утверждение Совета директоров. Годовой отчет за 2023 год утвержден решением Совета директоров от 21 августа 2024 года (протокол №02-02/05) и размещен на корпоративном вебсайте Общества на русском и казахском языке.
281.	<b>295</b>	Годовой отчет является одним из ключевых источников информации для заинтересованных сторон. Годовой отчет является структурированным и визуально удобным документом и публикуется на казахском и русском языках с использованием, при необходимости, других языков.	Соблюдается	Годовой отчет Общества за 2024 год, утвержденный решением Совета директоров от 21.08.2024г (протокол №02-02/05), содержит следующую информацию: обращение Председателя Совета директоров, Председателя

*Алигай*

				<p>Правления, история создания, стратегические направления развития, результаты реализации стратегии, результаты операционной деятельности, финансовая отчетность, корпоративное управление, управление рисками, устойчивое развитие, отчет о финансовом положении, отчет о совокупном доходе, отчет о движении денежных средств, отчет об изменениях в собственном капитале.</p> <p>Годовой отчет Госкорпорации за 2024 год подготовлен в основном в соответствии с требованиями Кодекса корпоративного управления. Также Годовой отчет включает в себя раздел по устойчивому развитию. .</p>
282.	<b>296</b>	Годовой отчет подготавливается и размещается на интернет-ресурсе после утверждения его Советом директоров.	Соблюдается	Годовой отчет Общества за 2024 год, утвержденный решением Совета директоров от 21.08.2024г (протокол №02-02/05) переведен на казахский язык и размещен на веб-сайте.
283.	<b>297</b>	<p>Требования к содержанию годового отчета предполагают наличие следующей информации:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) обращение председателя Совета директоров Общества;</li> <li>2) обращение председателя Правления Общества;</li> <li>3) о Обществе: общие сведения; о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: количество и номинальная стоимость выпущенных акций (долей 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; план развития (план мероприятий), результаты его реализации; обзор рынка и положение на рынке;</li> <li>4) результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год; обзор и анализ деятельности относительно поставленных задач, в том числе выполнение целей и задач государственной социально-экономической политики и</li> </ol>	Соблюдается	Раскрытая информация в Годовом отчете Общества за 2024 год соответствует требованиям Кодекса.

*Алигай*

	<p>оценка влияния Общества на социально-экономическое развитие отрасли/региона/Республики Казахстан; операционные и финансовые показатели деятельности; основные существенные события и достижения; информация о существенных сделках с государством и иными аффилированными лицами; информация о расходах, связанных с выполнением целей и задач государственной социально-экономической политики и источниках их финансирования, а также любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые/полученные от государства и любые обязательства перед государством и обществом, в том числе договорные обязательства, вытекающие из государственно-частного партнерства, принятые на себя Обществом (если не раскрывается в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности), в том числе условия финансовой поддержки, ее цели и их достижение;</p> <p>5) структура активов, включая дочерние/зависимые юридические лица всех уровней, обзор, основные итоги их финансовой и операционной деятельности;</p> <p>6) цели и планы на будущие периоды;</p> <p>7) существенные факторы риска и система управления рисками;</p> <p>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 исполнительного органа Общества; отчет о деятельности исполнительного органа; политика вознаграждения членов совета директоров и исполнительного органа, а также размер их вознаграждения за отчетный год;</p>		
--	---	--	--

*Алигай*

	<p>9) мероприятиях и деятельности, направленных на внедрение и применение принципов ESG (экологическая и социальная ответственность, корпоративное управление), устойчивое развитие Общества и вклад Общества в достижение Целей устойчивого развития ООН в Республике Казахстан (в случае подготовки отдельного отчета в области устойчивого развития, возможно предоставление ссылки на данный отчет);</p> <p>10) заключение внешнего аудитора и финансовая отчетность с примечаниями;</p> <p>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).</p>		
--	--	--	--

Из 7 принципов Кодекса корпоративного управления, включающих в себя 283 положения, рекомендованных к реализации и отраженных в данном Отчете, из которых:

- Соблюдается – 217;
- Соблюдается частично – 33;
- Не соблюдается – 31;
- Не применимы – 2.

**Выполнил:**  
**Корпоративный секретарь**



**З. Алдабергенова**

