

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ЕГО КОМИТЕТЫ

Ведущая роль Совета директоров

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ФОНДА ЯВЛЯЕТСЯ ОРГАНОМ УПРАВЛЕНИЯ, ПОДОТЧЕТНЫМ ЕДИНСТВЕННОМУ АКЦИОНЕРУ, ОБЕСПЕЧИВАЮЩИМ СТРАТЕГИЧЕСКОЕ РУКОВОДСТВО И КОНТРОЛЬ ЗА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ПРАВЛЕНИЯ ФОНДА. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЕСПЕЧИВАЕТ ВНЕДРЕНИЕ ВСЕХ ПОЛОЖЕНИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ФОНДА.

Деятельность Совета директоров основывается на принципах эффективности и ответственности, максимального соблюдения и реализации интересов единственного акционера и Фонда, а также защиты прав единственного акционера, ответственности за деятельность Фонда.

Совет директоров самостоятелен и независим при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции согласно Закону о Фонде, Кодексу и Уставу.

Совет директоров не вправе принимать решения по вопросам, которые в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан и Уставом отнесены к исключительной компетенции единственного акционера (если иное не установлено законодательными актами Республики Казахстан) или исполнительного органа Фонда, а также принимать решения, противоречащие решениям единственного акционера. В течение 2023 года у Совета директоров не возникало противоречий с данными требованиями.

Совет директоров наделен полномочиями, достаточными для управления организацией и контроля за деятельностью Правления. Совет директоров выполняет свои функции согласно Уставу и уделяет особое внимание следующим вопросам:

- ♦ определению среднесрочного планирования;
- ♦ постановке и мониторингу ключевых показателей деятельности плана мероприятий;
- ♦ организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля;
- ♦ утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;

- ♦ избранию, вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов Правления;
- ♦ соблюдению положений Кодекса корпоративного управления и корпоративных стандартов Фонда.

Полный перечень вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Совета директоров, определяется Законом Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния» и раскрывается в Уставе Фонда на www.sk.kz

Члены Совета директоров эффективно исполняют свои обязанности, придерживаясь высоких стандартов корпоративного управления. Они эффективно способствуют устойчивому развитию Фонда и укреплению его долгосрочной стоимости.

Члены Совета директоров выполняют свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаются следующих принципов:

- ♦ действовать в пределах своих полномочий;
- ♦ уделять достаточно времени для участия на заседаниях Совета директоров, его комитетов и подготовки к ним;
- ♦ способствовать росту долгосрочной стоимости и устойчивого развития организации;
- ♦ поддерживать высокие стандарты деловой этики;
- ♦ не допускать конфликта интересов;
- ♦ действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью.

Состав Совета директоров³¹



Бектенов Олжас Абаевич

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ПРЕМЬЕР-МИНИСТР РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

ДАТА ИЗБРАНИЯ:

Февраль 2024 г.

ОБРАЗОВАНИЕ:

- ♦ Казахская государственная юридическая академия (Казахский гуманитарный юридический университет имени М. С. Нарикбаева) — юриспруденция;
- ♦ Кандидат юридических наук (тема диссертации: «Организационно-правовые проблемы предупреждения административной деликтности несовершеннолетних в Республике Казахстан»).

ТРУДОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ:

- ♦ Олжас Абаевич начал трудовую деятельность в 2002 году в качестве главного специалиста отдела в Управлении юстиции города Алматы;
- ♦ В 2005–2006 годах работал экспертом, главным экспертом Юридического отдела Канцелярии Премьер-Министра Республики Казахстан;
- ♦ С 2006 по 2009 годы в Администрации Президента Республики Казахстан;
- ♦ С 2009 по 2012 годы был заместителем председателя Комитета регистрационной службы и оказания правовой помощи Министрства юстиции Республики Казахстан;
- ♦ В 2012–2014 годах занимал должность начальника департамента в центральном аппарате Агентства Республики Казахстан по борьбе с экономической и коррупционной преступностью (финансовой полиции);

- ♦ В 2015–2016 годах являлся руководителем аппарата акима города Астана, заведующим Секретариатом Руководителя Администрации Президента Республики Казахстан;
- ♦ В 2016–2017 годах был руководителем Департамента Национального бюро по противодействию коррупции (антикоррупционной службы) по городу Астана;
- ♦ С 2017 по 2018 годы являлся заместителем акима Акмолинской области;
- ♦ с 2018 по 2019 годы заместителем председателя Агентства Республики Казахстан по делам государственной службы и противодействию коррупции;
- ♦ С 2019 по 2022 годы был Первым заместителем Председателя Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции;
- ♦ С февраля 2022 года по апрель 2023 года являлся Председателем Агентства Республики Казахстан по противодействию коррупции;
- ♦ 3 апреля 2023 года Указом Главы государства назначен Руководителем Администрации Президента Республики Казахстан;
- ♦ 6 февраля 2024 года Указом Президента Республики Казахстан назначен Премьер-Министром Республики Казахстан;
- ♦ Награжден орденами «Айбын» II степени (2014), «Даңқ» II степени (2021).



Иргалиев Асет Арманович

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ПОМОЩНИК ПРЕЗИДЕНТА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН ПО ЭКОНОМИЧЕСКИМ ВОПРОСАМ

ДАТА ИЗБРАНИЯ:

Октябрь 2023 г.

ОБРАЗОВАНИЕ:

- ♦ Казахстанский институт менеджмента, экономики и прогнозирования — экономика;
- ♦ Международная школа бизнеса, Швеция — экономика;
- ♦ Университет Йорка — экономика;
- ♦ Университет Ноттингема — магистр экономики.

ТРУДОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ:

- ♦ Асет Арманович начал трудовую деятельность в экономическом департаменте Европейского банка реконструкции и развития в Лондоне в 2010 году;
- ♦ С 2013 по 2016 годы занимал должность директора, вице-президента, заместителя председателя Правления, первого заместителя председателя Правления АО «Институт экономических исследований»;

- ♦ В 2016 году являлся председателем Правления АО «Институт экономических исследований», советником председателя Правления АО «НУХ «Байтерек»;
- ♦ С 2016 по 2020 годы занимал позиции советника Премьер-Министра Республики Казахстан, Вице-министра национальной экономики Республики Казахстан, Заместителя Руководителя Канцелярии Премьер-Министра Республики Казахстан, первого Вице-министра национальной экономики Республики Казахстан;
- ♦ С января 2021 года по январь 2022 года являлся Министром национальной экономики Республики Казахстан;
- ♦ С января 2022 года по сентябрь 2023 года работал председателем Агентства по стратегическому планированию и реформам Республики Казахстан;
- ♦ 2 сентября 2023 года Указом Главы государства назначен помощником Президента Республики Казахстан по экономическим вопросам;
- ♦ Награжден медалью «Ерен еңбегі үшін» (2020).

³¹ Состав Совета директоров Фонда представлен по состоянию на февраль 2024 года.



Байбазаров Нурлан Серикович

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ,
ЗАМЕСТИТЕЛЬ ПРЕМЬЕР-МИНИСТРА –
МИНИСТР НАЦИОНАЛЬНОЙ ЭКОНОМИКИ
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

ДАТА ИЗБРАНИЯ:

Февраль 2024 г.

ОБРАЗОВАНИЕ:

- ◆ Казахская государственная академия управления — экономика.

ТРУДОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ:

- ◆ Нурлан Серикович начал трудовую деятельность в 1997 году специалистом, главным специалистом, начальником отдела в Бюджетном департаменте и Департаменте государственного заимствования Министерства финансов Республики Казахстан;
- ◆ С 2004 по 2011 годы работал начальником управления агентского обслуживания проектов, управляющим директором по инвестиционным проектам, директором департамента корпоративного развития, корпоративным секретарем АО «Банк Развития Казахстана»;

- ◆ С 2013–2016 годы работал директором департамента развития отраслей экономики Министерства национальной экономики Республики Казахстан, работал в АО «НК «Қазақстан темір жолы», «КазМунайГаз Консалтинг», АО НК «КазМунайГаз»;
- ◆ С 2016 года по ноябрь 2022 года являлся председателем Правления АО «Фонд развития промышленности»;
- ◆ С ноября 2022 года по октябрь 2023 года председателем Правления АО «Банк Развития Казахстана»;
- ◆ С октября 2023 года по февраль 2024 года председателем Правления АО «НУХ «Байтерек»;
- ◆ 6 февраля 2024 года Указом Главы государства назначен заместителем Премьер-Министра – Министром национальной экономики Республики Казахстан;
- ◆ Награжден медалью «Ерен еңбегі үшін», 4 юбилейные медали.



Жамишев Болат Бидаметович

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ,
НЕЗАВИСИМЫЙ ДИРЕКТОР

ДАТА ИЗБРАНИЯ:

Июль 2022 г.

ОБРАЗОВАНИЕ:

- ◆ Казахский сельскохозяйственный институт — Экономика;
- ◆ Кандидат экономических наук.

ТРУДОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ:

- ◆ В разные годы Болат Бидаметович занимал руководящие должности на государственной службе: вице-министр труда и социальной защиты населения Республики Казахстан с ноября 1997 по март 1999 года; вице-министр финансов Республики Казахстан с марта 1999 по июнь 2001 года; вице-министр внутренних дел Республики Казахстан с июня 2001 по февраль 2002 года; первый вице-министр финансов Республики Казахстан с февраля 2002 по февраль 2003 года; заместитель председателя Национального банка Республики Казахстан с февраля 2003 по январь 2004 года; Председатель Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций с января 2004 по январь 2006 года;

- ◆ С июня 2006 по ноябрь 2007 года был заместителем председателя Правления Евразийского банка развития (ЕАБР);
- ◆ С ноября 2007 по ноябрь 2013 года — Министр финансов Республики Казахстан;
- ◆ С ноября 2013 по август 2014 года — Министр регионального развития Республики Казахстан;
- ◆ Занимал должности Председателя Правления АО «Банк развития Казахстана» с августа 2014 по апрель 2019 года; Председателя Совета директоров НАО «Фонд социального медицинского страхования» с апреля 2020 по август 2022 года;
- ◆ 2 сентября 2019 года избран независимым директором, членом Совета директоров АО «Aitas KZ»;
- ◆ 30 октября 2020 года избран независимым директором, Председателем Совета директоров АО «Bank RBK»;
- ◆ 15 января 2022 года назначен Председателем Правления Общественного фонда «Қазақстан халқына»;
- ◆ 17 февраля 2022 года избран Председателем Общественного совета АО «Самрук-Қазына»;
- ◆ Награжден орденами: «Құрмет», «Парасат», «Барыс» III степени, медалями.



Лука Сутера

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ,
НЕЗАВИСИМЫЙ ДИРЕКТОР

ДАТА ИЗБРАНИЯ:

Июль 2020 г.

ОБРАЗОВАНИЕ:

- ◆ Университет Боккони (Италия) — Степень магистра экономики бизнеса;
- ◆ Международная школа IE Business School;
- ◆ (Испания) — Программа MBA для топ-руководителей Global Executive MBA;
- ◆ Дипломированный бухгалтер (CPA);
- ◆ Дипломированный директор (CloD).

ТРУДОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ:

- ◆ Лука Сутера является опытным руководителем в области финансов и инвестиций с 26-летним стажем работы, 19 лет из которых он проработал в должности финансового директора глобальных энергетических компаний и суверенных фондов благосостояния в Европе, России и на Ближнем Востоке. Лука Сутера в настоящее время является операци-

- онным партнером Asterion Industrial Partners, ведущей европейской фирмы по управлению инвестициями, специализирующейся на европейской инфраструктуре с активами под управлением в размере 5 млрд евро, которые инвестированы в два фонда и 18 портфельных компаний в Великобритании, Италии, Испании, Франции, Ирландии, Германии;
- ◆ До прихода в Asterion Industrial Partners, с 2015 по 2020 год, Лука Сутера занимал должность главного финансового директора компании Nebras Power, государственной глобальной энергетической компании, расположенной в Катаре;
- ◆ С 2011 по 2015 годы Лука Сутера занимал должность главного финансового директора Global Power & Water Division в TAQA, государственной глобальной энергетической компании, расположенной в Абу-Даби.



Мохаммед Джамиль Исмаил Аль Рамахи

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ,
НЕЗАВИСИМЫЙ ДИРЕКТОР

ДАТА ИЗБРАНИЯ:

Август 2023 г.

ОБРАЗОВАНИЕ:

- ◆ Университет Эвансвилл (США) — Бизнес-администрирование (финансы);
- ◆ Диплом по комплаенсу.

ТРУДОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ:

- ◆ Мохаммед Джамиль Исмаил Аль Рамахи является Генеральным директором Masdar, компании — лидера ОАЭ по чистой энергетике и одной из самых быстрорастущих компаний по возобновляемому источнику энергии в мире;
- ◆ Г-н Аль Рамахи впервые присоединился к Masdar в 2008 году и занимал руководящие должности в компании почти полтора десятилетия, занимая должности финансового директора и главного операционного директора до своего назначения Генеральным директором в 2016 году;

- ◆ Помимо исполнения обязанностей Генерального директора, г-н Аль Рамахи занимает ряд видных должностей в исполнительных органах. Он является Председателем Исполнительного комитета компании Masdar, Вице-председателем Global Council on Sustainable Development Goals, а также входит в состав Совета директоров компаний Emirates Waste to Energy Company, Shuaa Energy 2 PSC и Shuaa Energy 4 PSC, которые занимаются разработкой третьей и шестой фазы солнечной электростанции Mohammed Bin Rashid Al Maktoum Solar Park в Дубае соответственно;
- ◆ Г-н Аль Рамахи был награжден орденом за национальные заслуги Президентом Французской Республики Эммануэлем Макроном, а также орденом Дружбы Президентом Республики Узбекистан Шавката Мирзиёева за приверженность укреплению двусторонних отношений ОАЭ с обеими странами.



Жакупов Нурлан Каршагович

ЧЛЕН СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ,
ПРЕДСЕДАТЕЛЬ ПРАВЛЕНИЯ
АО «САМРУК-ҚАЗЫНА»

ДАТА ИЗБРАНИЯ:
Апрель 2023 г.

ОБРАЗОВАНИЕ:

- ◆ Московский Государственный институт международных отношений МИД РФ, факультет международных экономических отношений — Бакалавр экономики, Магистр экономики, Кандидат экономических наук.

ТРУДОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ:

- ◆ Нурлан Каршагович в 2001–2003 годы работал финансовым аналитиком в Евразийской Промышленной Ассоциации (ENRC);
- ◆ В 2003–2004 годах являлся бизнес-менеджером в Chambishi Metals PLC (Замбия, г. Китве) и 2004–2007 годах проектным менеджером в Research, Investment and Development Ltd;
- ◆ В 2007–2009 годах работал аналитиком по стоимости акций компаний, торгующихся на бирже, команде базовых материалов Credit Suisse;
- ◆ В 2009–2011 годах являлся управляющим директором, членом Правления АО «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук»;

- ◆ В 2011–2012 годах стал директором департамента инвестиционного банкинга, главой представительства в городе Астана АО «Дочерний Банк «RBS (Kazakhstan)»;
- ◆ В 2012–2016 годах работал исполнительным директором департамента инвестиционного банкинга, главой Представительства в городе Астана UBS AG Almaty Representative Office;
- ◆ В 2016–2017 годах был управляющим директором по развитию и инвестициям — членом Правления АО «НАК «Казатомпром». В 2017–2019 годах работал председателем Правления АО «СПК «Астана»;
- ◆ В 2019–2020 годах являлся Представителем в Казахстане Rothschild & Co;
- ◆ С 2020 года по апрель 2023 года работал Председателем Правления «Kazakhstan Investment Development Fund (KIDF) Management Company» Ltd.;
- ◆ С 4 апреля 2023 года назначен Председателем Правления АО «Самрук-Қазына».

ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ФОНДА ЗА 2023–2024 ГОДЫ

Дата	Член Совета директоров	Событие
16 января 2023 года	Смаилов Алихан Асханович	Премьер-Министр Республики Казахстан избран Председателем Совета директоров по должности
4 апреля 2023 года	Жакупов Нурлан Каршагович	Председатель Правления избран членом Совета директоров по должности
30 апреля 2023 года	Дудас Джон	Досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров
17 августа 2023 года	Мохаммед Джамиль Исмаил Аль Рамахи	Избран членом Совета директоров в качестве независимого директора
4 октября 2023 года	Иргалиев Асет Арманович	Помощник Президента Республики Казахстан по экономическим вопросам избран членом Совета директоров по должности
6 февраля 2024 года	Байбазаров Нурлан Серикович	Заместитель Премьер-Министра — Министра национальной экономики Республики Казахстан избран членом Совета директоров по должности
6 февраля 2024 года	Бектенов Олжас Абаевич	Премьер-Министр Республики Казахстан избран Председателем Совета директоров по должности

РАБОТА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ В 2023 ГОДУ

Результаты обсуждений и принятые решения по ним отражены в соответствующих протоколах и решениях заседаний Совета директоров. Заседания Совета директоров проводились в соответствии с утвержденным Планом работы Совета директоров Фонда. Организация заседаний Совета директоров и его комитетов осуществлялась с использованием очной или заочной формы голосования.

В течение 2023 года было проведено 20 заседаний Совета директоров Фонда, из которых 8 очных и 12 заочных заседания. Всего было рассмотрено 111 вопросов, по которым принято 111 решений и дано 253 поручения.

По итогам сравнительного анализа деятельности Совета директоров Фонда за период 2018–2023 годы наблюдается рекордное количество проведенных заседаний в 2023 году, что является значительным увеличением по сравнению с предыдущими годами. Из них 12 заседаний были заочными, что также является высоким показателем.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Количество заседаний:	11 8 очных 3 заочных	10 6 очных 4 заочных	15 5 очных 10 заочных	10 8 очных 2 заочных	18 12 очных 6 заочных	20 8 очных 12 заочных
Количество вопросов:	111	88	101	116	121	111

МЕРЫ, ПРЕДПРИНЯТЫЕ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ, ДЛЯ ДОСТИЖЕНИЯ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ЦЕЛЕЙ ФОНДА ПО РОСТУ ДОЛГОСРОЧНОЙ СТОИМОСТИ И УСТОЙЧИВОМУ РАЗВИТИЮ ОРГАНИЗАЦИИ

В соответствии с Планом работы Совета директоров Фонда на 2023 год проведена активная работа по рассмотрению текущих вопросов, регулирующих деятельность Фонда и портфельных компаний, которые можно отнести к следующим трем стратегическим направлениям:

01

Первое стратегическое направление «Эффективное управление портфелем активов»

Утверждены:

- ◆ план мероприятий Фонда на 2024–2028 годы;
- ◆ годовая финансовая отчетность (консолидированная и отдельная) Фонда за 2022 год, порядок распределения чистого дохода, принято решение о выплате дивидендов по простым акциям и утвержден размер дивиденда в расчете на одну простую акцию;
- ◆ годовой бюджет Фонда на 2024 год;
- ◆ рассмотрен годовой отчет об исполнении Плана мероприятий Фонда на 2022–2026 годы за 2022 год.

Приняты решения:

- ◆ о передаче ряда активов республиканского государственного имущества на баланс Фонда или с дальнейшей их передачей в пользу профильных портфельных компаний;
- ◆ по приобретению 25% доли участия в уставном капитале ТОО «Бутадиен» для реализации проекта «Производство бутадиена и его производных» с дальнейшей передачей в профильную портфельную компанию ТОО «Samruk-Kazyna Ondeu».

02

Второе стратегическое направление «Экосистема для бизнеса»

Приняты решения:

- ◆ о признании социально-значимого проекта по строительству опреснительного завода морской воды в «Кендерли» низкорентабельным и определении источника его финансирования;
- ◆ о привлечении заимствования на обновление парка подвижного состава железнодорожных пассажирских вагонов для АО «НК «Қазақстан темір жолы» в связи с выделением средств из республиканского бюджета;
- ◆ о финансировании проекта «Реконструкция и расширение магистрального водовода «Астрахань-Мангышлак» 1 очередь;
- ◆ о признании проекта «Прокладка ВОЛС по дну Каспийского моря» низкорентабельным и определении источника его финансирования;
- ◆ о привлечении средств из республиканского бюджета на 2023 год путем пополнения уставного капитала Фонда для финансирования проекта «Строительство объектов инфраструктуры на территории СЭЗ «Национальный индустриальный нефтехимический технопарк»;
- ◆ об определении способа передачи АО «KEGOC» в конкурентную среду с дальнейшим отчуждением и указанием цены, количества и структуры размещения;
- ◆ о рассмотрении условий реализации и требований открытого двухэтапного конкурса по реализации 100% пакета акций АО «QAZAQ AIR» в конкурентную среду;
- ◆ об отчуждении простых акций АО «Эйр Астана» с указанием предельного количества простых акций.

03

Третье стратегическое направление «Устойчивое развитие»

Утверждены:

- ◆ Отчет по устойчивому развитию Фонда за 2022 год, который прошел процесс независимого внешнего заверения;
- ◆ Годовой отчет Фонда за 2022 год;
- ◆ Стратегия развития комплаенс функции в группе компаний Фонда на 2023–2027 годы.

Рассмотрены:

- ◆ информация о вынесении на рассмотрение Единственного акционера Фонда вопроса «Об отчете о деятельности Совета директоров Фонда за 2022 год»;
- ◆ отчеты комитетов Совета директоров Фонда за 2022 год, служб внутреннего аудита и комплаенс Фонда;
- ◆ годовой отчет об исполнении Благотворительной программы Фонда за 2022 год.

Благодаря эффективной работе и тесному взаимодействию Совета директоров с заинтересованными сторонами в течение 2023 года, включая Единственного акционера и Правление Фонда, можно выделить ряд ключевых аспектов.

Рассмотрены важные отраслевые инициативы и постановки задачи в рамках Плана мероприятий Фонда на 2024–2028 годы. Осуществлен мониторинг выполнения Плана мероприятий Фонда и анализ его ключевых показателей деятельности.

Особое внимание уделялось мониторингу реализации инвестиционных проектов компаний, реализуемых группой Фонда, в рамках определенного Советом директоров списка. С учетом стратегической значимости соответствующих проектов и для обеспечения надлежащего контроля за ходом их реализации была согласована необходимость рассмотрения отчетов о текущем статусе проектов на каждом заседании Совета директоров Фонда. Принимая во внимание стратегическую важность данных проектов, по поручению Совета директоров осуществлен пересмотр ключевых показателей деятельности Фонда с целью усиления ответственности за реализацию инвестиционных проектов в установленные сроки.

ДАЛЬНЕЙШЕЕ ПОВЫШЕНИЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ПО ГРУППЕ ФОНДА

Усиление корпоративного управления — один из основных аспектов для увеличения долгосрочной стоимости компаний. Реализация лучших мировых практик корпоративного управления позволит повысить уровень доверия к Фонду со стороны акционеров и инвесторов, снизить стоимость заемного капитала и, в итоге, повысить долгосрочную стоимость компании.

В 2023 году Фондом проведен ряд мероприятий в данном направлении.

1.

О ФОНДЕ

Одним из ключевых направлений работы Фонда является передача активов в конкурентную среду в рамках программы приватизации Правительства Республики Казахстан. Дважды в год на очных заседаниях Советом директоров подробно рассматривался отчет руководства Фонда о текущем состоянии и ходе выполнения планов по передаче компаний группы Фонда в конкурентную среду.

На каждом очном заседании Совета директоров в течение 2023 года проводилось заслушивание информационных отчетов председателя Правления Фонда, содержащих оперативные данные по производственным и финансовым показателям, информацию по сотрудничеству с иностранными партнерами, а также предложения по выработке ответствующих поручений Фонду совместно с государственными органами.

В рамках стратегической задачи «Ответственное и рыночное тарифообразование» по поручению Совета директоров Фондом совместно с портфельными компаниями сформированы предложения в разрезе достижения справедливого ценообразования по убыточным направлениям группы Фонда со сглаживающим эффектом в течение трех, четырех и пяти лет.

АКТУАЛИЗАЦИЯ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ФОНДА

Для приведения в соответствие с лучшей международной практикой в области корпоративного управления, включая положения Кодекса корпоративного управления Великобритании и ОЭСР, Фондом разработан и постановлением Правительства Республики Казахстан от 14.07.2023г. №590 утвержден Кодекс корпоративного управления Фонда в новой редакции.

Кодекс дополнен с учетом передовой международной практики, в том числе:

- ◆ Рекомендациями об избрании старшего независимого директора;
- ◆ Регламентациями деятельности Службы комплаенс;
- ◆ Интеграцией принципов ESG в бизнес-процессы группы Фонда;
- ◆ Критериями, направленными на усиление независимости директоров и компетенции комитетов.

В частности, помимо требований, установленных законодательством Республики Казахстан, с учетом положений Кодекса Великобритании, новый Кодекс Фонда усилен и дополнен следующими критериями независимости директоров:

2.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

3.

РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФОНДА

В области корпоративного управления Советом директоров ежегодно утверждается отчет о соответствии Фонда принципам и положениям Кодекса, результаты которого включаются в годовой отчет.

В 2023 году продолжилась практика представления Совету директоров отчета о ходе реализации Соглашения о взаимодействии между Правительством Республики Казахстан и Фондом.

Учитывая наличие крупнейших энергетических активов в портфеле, с 2016 года Фонд ежегодно публикует отчет в области устойчивого развития в соответствии со стандартами Глобальной инициативы по отчетности (GRI) и впервые в 2023 году данный отчет прошел процесс независимого внешнего заверения компанией «КПМГ Такс энд Эдвайзори» в соответствии со стандартом ISAE 3000. Отчет в области устойчивого развития содержит ключевую информацию о деятельности Фонда и портфельных компаний с учетом аспектов ESG.

- ◆ Является или был сотрудником компании или группы в течение последних трех лет;
- ◆ Имеет или имел в течение последних трех лет материальные деловые отношения с компанией напрямую либо в качестве партнера, акционера, директора или главного менеджера органа или поддерживает такие отношения с компанией;
- ◆ Получил или получает дополнительное вознаграждение от компании помимо вознаграждения директора, участвует в опционе на акции компании или в схеме оплаты с учетом результатов деятельности, или является участником пенсионной схемы компании;
- ◆ Обладает членством в советах директоров или имеет связи с другими директорами через участие в других компаниях или органах;
- ◆ Представляет крупного акционера;
- ◆ Проработал в совете директоров более девяти лет с момента их первого назначения.

4.

УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

5.

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

6.

ПРИЛОЖЕНИЯ

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ГЕНДЕРНОГО РАВЕНСТВА

В рамках исполнения поручения Главы государства по поэтапному повышению доли женщин до 30% в руководящих органах компаний с государственным участием, в Кодекс корпоративного управления Фонда были внесены дополнения о рекомендуемом количестве женщин в составах Советов директоров портфельных компаний Фонда, а также исполнительных органов Фонда и его портфельных компаний не менее 30% от общего количества членов.

ОБНОВЛЕНИЕ СОСТАВОВ СД/НС ПК

Согласно положениям Кодекса корпоративного управления Фонда, в Советах директоров и Наблюдательных советах, а также комитетах при них должен соблюдаться баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах компании.

Советы директоров компаний должны обеспечивать прозрачность и законность деятельности компаний, эффективное управление исполнительным органом, исполнение стратегий и планов развития, предпринимать необходимые меры по предотвращению коррупции, развивать систему управления рисками и внутреннего контроля.

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРОЗРАЧНОСТИ И РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

Принимая во внимание новые глобальные требования к раскрытию информации, Фондом проводится системная работа обеспечивающая прозрачность деятельности. Для полноценной интеграции критериев рейтинговых агентств по ESG, портфельными компаниями Фонда произведена самодиагностика по каждому компоненту ESG. По итогам данного анализа в ПК были сформированы Планы мероприятий по внедрению принципов ESG в бизнес-процессы ПК.

В рамках данной задачи Фондом на регулярной основе осуществляется анализ и мониторинг количества женщин в составах СД/НС ПК. Фонд и его ПК проводят поиск и отбор кандидатов-женщин, соответствующих установленным законодательством Республики Казахстан требованиям для избрания в составы СД и НС ПК. Информация о результатах проводимой работы ежеквартально направляется в адрес уполномоченных государственных органов Республики Казахстан — Министерство национальной экономики Казахстана (МНЭ), Министерство культуры и информации Казахстана (МКИ).

В этой связи, с учетом целей, задач, планов и отраслевых направлений деятельности компаний Фонда, согласно требованиям законодательства Казахстана, Кодекса корпоративного управления Фонда и внутренних нормативных документов Фонда, планомерно проводится работа по качественному обновлению профессионального состава советов директоров и наблюдательных советов в портфельных компаниях Фонда.

В рамках данной работы проводится анализ рынка и поиск потенциальных кандидатов в СД и НС, формирование перечня документов, проведение встреч/интервью, проверка данных на соответствие установленным требованиям, согласование кандидатур с заинтересованными лицами, подготовка и обеспечение принятия соответствующих корпоративных решений уполномоченных органов ПК.

В целях актуализации с учетом требований законодательства Республики Казахстан, листинговых Правил и Правил Казахстанской Фондовой Биржи, а также с учетом лучшей международной практики в области корпоративного управления, решением Правления Фонда от 30 июня 2023 года (протокол №32/23) Правила по раскрытию и сохранности информации Фонда утверждены в новой редакции.

Также Фонд на постоянной основе сотрудничает по вопросам по гендерного равенства с Национальной комиссией по делам женщин и семейно-демографической политике при Президенте Республики Казахстан. Так, совместно с Национальной комиссией реализована программа повышения доли женщин в руководящих органах компаний с государственным участием «Гендерное равенство». Проект был направлен на развитие управленческих навыков и подготовку женщин-лидеров для повышения доли присутствия женщин в СД и органах управления.

В результате проводимой работы качественно обновляются составы СД и НС, повышаются уровни отраслевой экспертизы, улучшается гендерная составляющая.

В 2023 году составы советов директоров и наблюдательных советов в портфельных компаниях Фонда были обновлены путем привлечения лучших экспертов, обладающих соответствующей отраслевой экспертизой и опытом работы, что особенно важно в рамках проводимых IPO/SPO крупных компаний Фонда. В результате проведенной работы Советы директоров и наблюдательные советы портфельных компаний Фонда были значительно усилены, привнесены новые компетенции.

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ЗАДАЕТ ТОН СВЕРХУ, ИСХОДЯ ИЗ ОПТИМАЛЬНОГО БАЛАНСА МЕЖДУ ДОЛГОСРОЧНОЙ СТОИМОСТЬЮ, ПРИБЫЛЬНОСТЬЮ И РИСКАМИ ПРИ ПРИНЯТИИ РЕШЕНИЙ.

МЕЖДУНАРОДНОЕ СОТРУДНИЧЕСТВО В СФЕРЕ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

ДЛЯ РЕАЛИЗАЦИИ СОГЛАШЕНИЯ МЕЖДУ ПРАВИТЕЛЬСТВОМ РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН И ОЭСР, ОЭСР ПРОВЕЛ МАСШТАБНЫЙ ОБЗОР ПО КОРПОРАТИВНОМУ УПРАВЛЕНИЮ КАЗАХСТАНА.

Целью обзора является рассмотрение намерения Казахстана присоединиться к руководящим принципам ОЭСР по корпоративному управлению. Представители АО «Самрук-Қазына» принимали участие в данной работе.

В рамках внедрения передовой международной практики корпоративного управления Фонд совместно с Национальной палатой предпринимателей «Атамекен» организовал и провел в декабре 2023 года Республиканский Форум по корпоративному управлению.

Ключевой целью Форума является создание постоянно действующей площадки для обмена опытом и лучшими практиками ведения бизнеса, а также адаптации передовых международных стандартов корпоративного управления к специфике Казахстана.

На Форуме приняли участие представители государственных органов Республики Казахстан, члены советов директоров, корпоративные секретари, эксперты в области корпоративного управления, инвесторы, менеджеры ведущих компаний и международные спикеры.

ОСНОВНЫЕ ПЛАНИРУЕМЫЕ РАБОТЫ В 2024 ГОДУ

- ♦ Мониторинг процессов по актуализации кодексов корпоративного управления в ПК, с учетом положений Кодекса Фонда в новой редакции.
- ♦ В рамках исполнения поручения Главы государства по доведению доли женщин в руководящих органах компаний с государственным участием до уровня не менее 30%, активизация работы по формированию пула кандидатов-женщин для увеличения доли женщин в составах СД/НС ПК.
- ♦ Взаимодействие с Министерством национальной экономики Республики Казахстан и ОЭСР в работе по завершению процессов обзора корпоративного управления в Казахстане и анализа механизмов внедрения рекомендаций ОЭСР.
- ♦ Проведение мониторинга уровня корпоративного управления ПК, в том числе путем рассмотрения отчетов по исполнению планов по вопросам корпоративного управления и Планов по ESG.

В целях дальнейшего повышения эффективности работы СД/НС ПК, обновление составов СД и НС ПК в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Кодекса корпоративного управления и внутренними нормативными документами Фонда.

ОСНОВНЫЕ ВОПРОСЫ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ, РАССМОТРЕННЫЕ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ

В соответствии с действующей Политикой по управлению рисками и внутреннему контролю, Совет директоров играет важную роль в формировании надлежащей культуры лидерства для поддержки и развития системы управления рисками, а также во внедрении механизмов, обеспечивающих отражение этой культуры лидерства во всей группе Фонда.

Совет директоров задает тон сверху, исходя из оптимального баланса между долгосрочной стоимостью, прибыльностью и рисками при принятии решений. По поручению членов Совета директоров материалы к его заседаниям включают информацию о финансово-экономическом влиянии выносимого вопроса на финансовые результаты группы компаний Фонда. Это особенно важно при рассмотрении вопросов о передаче активов на баланс Фонда и его портфельных компаний, а также при принятии решений о реализации низкорентабельных социально-значимых проектов, при которых необходимо учитывать финансовую устойчивость Фонда.

В целях эффективного управления рисками Советом директоров определен принцип «трех линий защиты».

Первой линией защиты являются — непосредственные владельцы бизнес-процессов, играющие ключевую роль в минимизации рисков.

Второй линией защиты являются — контрольные функции, в том числе Департамент управления рисками и внутреннего контроля, Служба комплаенс, ответственные за организацию системы управления рисками и предоставление методологической поддержки первой линии защиты.

Третьей линией защиты являются — Служба внутреннего аудита, обеспечивающая объективную и независимую оценку эффективности системы управления рисками.

Совет директоров принимает активное участие в обсуждении вопросов системы управления рисками, внутреннего контроля и аудита и предоставляет рекомендации по повышению эффективности соответствующих бизнес-процессов.

На ежеквартальной основе Совет директоров рассматривает отчеты о состоянии критических рисков Фонда и его портфельных компаний, утверждает карты/регистры рисков и риск аппетит на предстоящий период. В 2023 году Советом директоров пересмотрен подход к формированию и представлению ежеквартальных отчетов с учетом отражения рисков, которые являются наиболее существенными и оказывают влияние на финансовую устойчивость компании, а также динамики результатов мер, предпринимаемых Правлением для митигации рисков в целях оценки их эффективности.

Все значимые риски, включая потенциальные несчастные случаи, риски, связанные с реализацией крупных приоритетных инвестиционных проектов Фонда и его портфельных компаний, риски социальной нестабильности, финансовые риски, риски судебных разбирательств, а также риски, связанные с ущербом репутации и передачей активов в конкурентную среду регулярно находились под пристальным вниманием и контролем Совета директоров.

В 2023 году Советом директоров утверждена Стратегия развития комплаенс функции в группе компаний Фонда

на 2023–2027 годы. Ключевыми стратегическими направлениями являются развитие методологии и повышение уровня зрелости антикоррупционного и иных видов комплаенс; формирование комплаенс культуры и повышение вовлеченности, повышение прозрачности и публичности деятельности Фонда и группы компаний в области противодействия коррупции и комплаенс, развитие взаимодействия с уполномоченными государственными органами и НПП «Атамекен», создание комплексной автоматизированной системы управления процессами комплаенс и отчетности.

ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Оценка деятельности Совета директоров Фонда проводится согласно Положению об оценке деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров, Председателя и членов Совета директоров АО «Самрук-Қазына», утвержденному решением Совета директоров Фонда от 14 декабря 2020 года № 181.

В 2023 году данное Положение утверждено в новой редакции в связи с вхождением в состав Совета директоров Фонда Премьер-Министра Республики Казахстан и соответственно дополнения

Положения нормами, устанавливающими порядок проведения оценки деятельности Совета директоров в случае, если Председателем Совета директоров является Премьер-Министр Республики Казахстан по должности.

В 2022 году была проведена оценка корпоративного управления, включая самооценку деятельности Совета директоров, путем анкетирования членов Совета директоров и ключевых структурных подразделений Фонда. Общий рейтинг корпоративного управления Фонда по итогам самооценки

составил «ВВВ». Этот рейтинг указывает на то, что система корпоративного управления Фонда соответствует во всех существенных аспектах почти всем установленным критериям и имеется достаточное подтверждение того, что система работает эффективно.

В 2024 году запланировано проведение оценки деятельности Совета директоров Фонда по итогам 2023 года путем анкетирования членов Совета директоров в форме самооценки.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В ЗАСЕДАНИЯХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Член Совета директоров, должность	Участие /Общее количество заседаний Совета директоров в 2023 году
Смаилов А.А. — Председатель Совета директоров, Премьер-Министр Республики Казахстан	20/20
Сулейменов Т.М. — член Совета директоров, первый заместитель Руководителя Администрации Президента Республики Казахстан	12/14
Иргалиев А.А. — член Совета директоров, помощник Президента Республики Казахстан по экономическим вопросам	3/5
Куантыров А.С. — член Совета директоров, Министр национальной экономики Республики Казахстан	19/20
Дудас Д. — независимый директор	5/8
Жамишев Б.Б. — независимый директор	20/20
Сутера Л. — независимый директор	17/20
Аль Рамахи М. — независимый директор	7/8
Саткалиев А.М. — член Совета директоров, Председатель Правления Фонда	4/4
Жакупов Н.К. — член Совета директоров, Председатель Правления Фонда	16/16

Примечание: члены Совета директоров не участвовали в заседаниях Совета директоров Фонда по уважительным причинам

КОМИТЕТЫ ПРИ СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ

Решения Совета директоров принимаются простым большинством голосов после тщательного рассмотрения соответствующими комитетами, которые уделяют достаточно времени для обсуждения и анализа каждого вопроса.

Комитеты играют ключевую роль в обеспечении глубокого анализа и тщательного изучения вопросов, которые находятся в компетенции Совета директоров, способствуя таким образом повышению качества принимаемых решений.

Комитеты создаются для проведения детального анализа и разработки рекомендаций по наиболее значимым вопросам перед их рассмотрением на заседаниях Совета директоров. Наличие комитетов не освобождает членов Совета директоров от ответственности за принятые решения в рамках компетенции Совета директоров. Председатели комитетов ежегодно готовят отчеты о деятельности комитетов, которые затем представляются и рассматриваются на заседаниях Совета директоров.



Комитет по аудиту

РОЛЬ КОМИТЕТА

Комитет по аудиту является консультативно-совещательным органом Совета директоров Фонда и создан для оказания содействия Совету директоров Фонда в выполнении его контрольных функций за целостностью финансовой отчетности, эффективностью систем внутреннего контроля и управления рисками, а также по соблюдению принципов корпоративного управления и законодательства.

Кроме того, Комитет по аудиту выдает рекомендации Совету директоров Фонда относительно назначений или переназначений внешних аудиторов.

В соответствии с положениями Кодекса корпоративного управления, членами Комитета по аудиту могут быть только независимые директора, обладающие глубокими знаниями и практическим опытом в областях бухгалтерского учета и аудита, управления рисками, внутреннего контроля.

ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ

С 1 мая 2023 года независимый директор Джон Дудас вышел из состава Совета директоров и Комитета по аудиту АО «Самрук-Қазына».

РАБОТА КОМИТЕТА ПО АУДИТУ ЗА 2023 ГОД

За прошедший год Комитет по аудиту рассмотрел 51 вопрос в области внешнего и внутреннего аудита, системы внутреннего контроля и управления рисками, финансовой отчетности, корпоративного управления и комплаенс. В целях повышения качества материалов, а также рекомендаций, предоставляемых Совету директоров Фонда, Комитет по аудиту уделил особое внимание планированию и подготовке заседаний, чтобы выделить достаточно времени для рассмотрения и обсуждения каждого пункта повестки дня, с учетом количества участвующих участников.

По вопросам внешнего аудита

- Рассмотрел новую редакцию приложения №13 «Порядок выбора аудиторской организации» Порядка осуществления закупок для АО «Самрук-Қазына» и юридических лиц, пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления;
- Координировал проведение совместной Процедуры выбора для Фонда и АО НК «КазМунайГаз», включая его дочерние организации, и утвердил состав Единой комиссии по выбору аудиторской организации для АО «Самрук-Қазына» и АО НК «КазМунайГаз», включая его дочерние организации, на срок не более пяти лет, начиная с 2025 года;
- Рассмотрел Отчеты о планировании аудита АО «Самрук-Қазына» за 2022 и 2023 годы;
- Рассмотрел результаты аудита консолидированной и отдельной финансовой отчетности АО «Самрук-Қазына» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года, и убедился в независимости аудиторов;
- Рассмотрел результаты ограниченных обзорных процедур промежуточной сокращенной консолидированной и отдельной финансовой отчетности АО «Самрук-Қазына» за 3 и 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2023 года;
- Рассмотрел информацию об объеме аудиторских и неаудиторских услуг, оказанных аудиторскими организациями группе АО «Самрук-Қазына» в 2022 году, а также утвердил к публика-

ции на корпоративном интернет-ресурсе Фонда информацию о вознаграждении, выплаченном АО «Самрук-Қазына» внешнему аудитору за оказание аудиторских и неаудиторских услуг за 2022 и 2023 годы;

- Рассмотрел вопросы об одобрении оказания консультационных неаудиторских услуг для АО «Самрук-Қазына» и его дочерних организаций, оказываемых аудиторской организацией АО «Самрук-Қазына».

По вопросам внутреннего аудита

- Рассмотрел и одобрил Годовой аудиторский план Службы внутреннего аудита, включая проведение внешней оценки деятельности Службы;
- Рассмотрел ежеквартальные аудиторские отчеты в соответствии с утвержденным Годовым аудиторским планом, а также изучил отчеты по внеплановым проверкам;
- Оценил эффективность деятельности работников Службы внутреннего аудита, а также индивидуальные планы развития работников Службы внутреннего аудита;
- Для повышения независимости Внутреннего аудита и наличия достаточных ресурсов Комитет по аудиту одобрил введение отдельного бюджета Службы внутреннего аудита, подлежащего рассмотрению и утверждению Советом директоров;
- В течение года были предприняты значительные усилия по продвижению ориентированных на ценность аудитов, направленных на повышение эффективности бизнес-процессов и создание добавленной стоимости;
- Рассмотрел и одобрил вопросы, связанные с назначением и определением размера заработной платы работника и руководителя Службы внутреннего аудита АО «Самрук-Қазына»;
- Рассмотрел и оценил результаты внешней оценки эффективности деятельности Службы, проведенной третьей независимой организацией.

По вопросам Службы комплаенс

- Рассмотрел отчет Службы комплаенс за 2 полугодие 2022 года;

- Оценил эффективность деятельности, а также индивидуальные планы развития руководителя Службы комплаенс;
- Одобрил и рекомендовал Совету директоров утвердить цели Руководителя Службы комплаенс АО «Самрук-Қазына» на 1 полугодие 2023 года, план работы Службы комплаенс на 2023 год, а также Стратегию развития комплаенс функции в группе компаний АО «Самрук-Қазына» на 2023–2027 годы;
- Рассмотрел и предоставил рекомендации Совету директоров по утверждению изменений и дополнений в Правила внутреннего контроля АО «Самрук-Қазына» для разграничения прав доступа к инсайдерской информации и недопущения возможности неправомерного использования такой информации инсайдерами;
- Рассмотрел и утвердил назначение работника Службы комплаенс АО «Самрук-Қазына» на основании предложения, предоставленного руководителем Службы комплаенс;
- Рассмотрел и предоставил рекомендацию Совету директоров об утверждении назначения руководителя Службы комплаенс АО «Самрук-Қазына» и определении размера его заработной платы;
- Рассмотрел результаты работы «Горячей линии», управляемой третьей стороной, для анонимного сообщения о нарушениях соблюдения требований и неэтичном поведении.

По вопросам внутреннего контроля и управления рисками

- Рассмотрел и представил Совету директоров консолидированные квартальные и годовые отчеты по рискам Группы Фонда за 2022 и 2023 годы, а также карту и регистр рисков, и риск-аппетит на 2023 год;
- Рассмотрел и выдал рекомендации по предварительному плану по развитию второй линии защиты в рамках системы внутреннего контроля АО «Самрук-Қазына»;
- В течение года Комитет по аудиту уделял значительное время обсуждению вопросов риска и взаимодействию с владельцами рисков, способствуя открытому и прозрачному общению, а также качественному обсуждению ключевых рисков;

В 2023 году Комитет по аудиту провел всего

16

заседаний

- Дополнительно, Комитет по аудиту предоставил рекомендации по срокам и качеству подготовки отчетов по рискам, по классификации рисков, по их воздействию на финансовое состояние компании, а также по мерам управления рисками;
- Рассмотрел и рекомендовал Совету директоров для утверждения новую редакцию Политики по управлению кредитными рисками АО «Самрук-Қазына»;
- Рассмотрел и оценил отчет о проделанной работе по системе внутреннего контроля за 2023 год, включая разработанные матрицы рисков и контролей и мониторинговый отчет с рекомендациями по улучшению контролей по трем бизнес-процессам Фонда.

По вопросам финансовой отчетности

- Рассмотрел и представил Совету директоров для утверждения Отдельную и Консолидированную финансовую отчетность АО «Самрук-Қазына» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года;
- Рассмотрел промежуточную сокращенную консолидированную и отдельную финансовую отчетность АО «Самрук-Қазына» за 3 и 6 месяцев, закончившиеся 30 марта и 30 июня 2023 года;

Комитет по аудиту рассмотрел в различных областях в пределах своей компетенции

51

вопрос

- Провел подробный обзор и обсудил с руководством и представителем внешнего аудита, обсудил следующие вопросы:
- Основные показатели, включенные в финансовую отчетность, особенно те, которые связаны с обесценением внеоборотных активов;
- Непрерывность деятельности и ликвидность;
- Соблюдение кредитных ковенантов;
- Влияние глобальной налоговой реформы – модельные правила Pillar Two, а также проекта по строительству «Комфортных школ» на консолидированную финансовую отчетность Фонда.

По вопросам корпоративного управления

- Рассмотрел отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления АО «Самрук-Қазына», утвержденного постановлением Правительства Республики Казахстан от 5 ноября 2012 года № 1403;
- Рассмотрел и представил Совету директоров на утверждение Годовой отчет и отчетность в области устойчивого развития АО «Самрук-Қазына» за 2022 год;
- Рассмотрел и рекомендовал Совету директоров АО «Самрук-Қазына» утвердить Кодекс поведения АО «Самрук-Қазына» в новой редакции.

КОМИТЕТ ПО АУДИТУ РАССМОТРЕЛ 51 ВОПРОС В РАЗЛИЧНЫХ ОБЛАСТЯХ В ПРЕДЕЛАХ СВОЕЙ КОМПЕТЕНЦИИ, ИЗ КОТОРЫХ 86% ВОПРОСОВ БЫЛИ РАССМОТРЕНЫ В РАМКАХ ОЧНЫХ ЗАСЕДАНИЙ И 14% ВОПРОСОВ БЫЛИ РАССМОТРЕНЫ НА ЗАОЧНЫХ ЗАСЕДАНИЯХ.

В 2023 году Комитет по аудиту провел всего 16 заседаний, в том числе 9 очных и 7 заочных заседаний. Итого, Комитет по аудиту рассмотрел 51 вопрос в различных областях в пределах своей компетенции, из которых 86% вопросов были рассмотрены в рамках очных заседаний и 14% вопросов были рассмотрены на заочных заседаниях.

Следует отметить, что заочные заседания в основном были посвящены утверждению неаудиторских услуг, предоставляемых внешним аудитором в соответствии с политикой Фонда, и в целях обеспечения сохранения независимости внешней аудиторской организации.

Кроме того, был организован ряд встреч с участием членов Комитета по аудиту с Руководителем Службы внутреннего аудита, Руководителем Службы комплаенс и руководством Фонда вне рамок заседаний Комитета по аудиту для обсуждения вопросов внутреннего и внешнего аудита, управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления и комплаенс.

УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ КОМИТЕТА В ЗАСЕДАНИЯХ В 2023 ГОДУ

Член Комитета по аудиту	Должность	Участие в заседаниях Комитета (%)
Сутера Лука	Независимый директор, член Совета директоров Фонда, Председатель Комитета	100% (16 из 16)
Дудас Джон	Независимый директор, член Совета директоров Фонда, член Комитета	31% (5 из 16)
Жамишев Болат Бидахметович	Независимый директор, член Совета директоров Фонда, член Комитета	100% (16 из 16)

Комитет по стратегии

РОЛЬ КОМИТЕТА

Решением Совета директоров Фонда от 13 декабря 2018 года создан Комитет по стратегии, в компетенцию которого входит выработка рекомендаций Совету директоров Фонда по вопросам:

- Предварительного одобрения Плана развития Фонда на 10-летний период и Плана мероприятий Фонда на 5-летний период для их дальнейшего рассмотрения на Совете директоров Фонда;

ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ КОМИТЕТА ПО СТРАТЕГИИ

Комитет состоит не менее чем из 3 (трех) членов, один из которых должен являться независимым директором. Срок полномочий членов Комитета совпадает со сроком их полномочий в качестве членов Совета директоров Фонда.

В соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 17 августа 2023 года № 700 «О некоторых вопросах Совета директоров акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» досрочно прекращены полномочия Дудаса Джона в качестве члена Совета директоров АО «Самрук-Қазына» на основании его заявления о досрочном прекращении полномочий с 1 мая 2023 года.

В этой связи, решением Совета директоров АО «Самрук-Қазына» от 27 октября 2023 года № 226 досрочно прекращены полномочия Джона Дудаса в качестве члена Комитета с 1 мая 2023 года.

В связи с вышеназванными изменениями, обновленный состав Комитета по стратегии по состоянию на 31 декабря 2023 года выглядел следующим образом:

- Куантыров Аликбек Саенович — министр национальной экономики Республики Казахстан — Председатель Комитета;
- Жамишев Болат Бидахметович — независимый директор.

Комитет по стратегии

РАБОТА КОМИТЕТА ПО СТРАТЕГИИ ЗА 2023 ГОД

- Рассмотрения отчетов о ходе реализации (мониторинг) Плана развития, Плана мероприятий Фонда в целях мониторинга и контроля реализации Плана развития и Плана мероприятий Фонда Советом директоров Фонда;
- Инвестиционной деятельности группы компаний Фонда, рассмотрение которых входит в компетенцию Совета директоров Фонда;

РАБОТА КОМИТЕТА ПО СТРАТЕГИИ ЗА 2023 ГОД

В 2023 году было проведено 10 заседаний Комитета по стратегии, из них 8 очных с использованием видеоконференцсвязи и 2 заочных.

Заседания Комитета проходили на регулярной основе в соответствии с Планом работы Комитета на 2023 год, который включал первоочередные и наиболее важные вопросы деятельности Комитета. В указанный период Комитет рассмотрел 31 вопрос в рамках своей компетенции.

На заседаниях Комитета были рассмотрены и обсуждены следующие вопросы:

- Отчет о деятельности Комитета по стратегии Совета директоров АО «Самрук-Қазына» по итогам 2022 года;
- Об утверждении Плана работы Комитета по стратегии Совета директоров АО «Самрук-Қазына» на 2023 год;
- О назначении секретаря Комитета по стратегии Совета директоров АО «Самрук-Қазына»;
- Касательно проекта «Производство бутана и его производных» (трижды);
- Касательно мониторинга крупных инвестиционных проектов группы АО «Самрук-Қазына» (пять раз);
- О некоторых вопросах реализации инвестиционного проекта по строительству опреснительного завода морской воды в «Кендерли» (дважды);
- О внесении изменений и дополнений в Положение о Комитете по стратегии Совета директоров АО «Самрук-Қазына»;

Комитет по стратегии

РОЛЬ КОМИТЕТА

- Утверждения индикативного прогноза/диапазона прогноза предварительных и финальных макроэкономических показателей для использования в Планах развития Фонда, Планах мероприятий Фонда и бизнес-планах компаний Фонда.

РАБОТА КОМИТЕТА ПО СТРАТЕГИИ ЗА 2023 ГОД

- Об определении условий привлечения заимствования на сумму один и более процентов от размера собственного капитала АО «Самрук-Қазына»;
- О некоторых изменениях в структуре активов АО «Самрук-Қазына»;
- О некоторых вопросах рассмотрения Плана мероприятий АО «Самрук-Қазына» на 2022–2026 годы за 2022 год с учетом аудированной консолидированной финансовой отчетности АО «Самрук-Қазына»;
- Об индикативном прогнозе и диапазоне прогноза предварительных макроэкономических показателей для использования в Планах мероприятий АО «Самрук-Қазына» и Бизнес-планах портфельных компаний АО «Самрук-Қазына» на 2024–2028 годы;
- О результатах мониторинга реализации Плана мероприятий АО «Самрук-Қазына» на 2023–2027 годы за 1 и 2 кварталы 2023 года на двух заседаниях;
- Отчет об итогах исполнения Программы трансформации АО «Самрук-Қазына»;
- Об одобрении Плана мероприятий АО «Самрук-Қазына» на 2024–2028 годы;
- О реализации проекта «Прокладка ВОЛС по дну Каспийского моря»;
- О результатах мониторинга реализации Плана мероприятий АО «Самрук-Қазына» на 2023–2027 годы за 2 квартал 2023 года;
- Об утверждении Повестки дня очного заседания в количестве 8 вопросов.

УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ КОМИТЕТА В ЗАСЕДАНИЯХ В 2023 ГОДУ

Член Комитета по стратегии	Должность	Участие в заседаниях Комитета
Куантыров Алибек Саенович	Министр национальной экономики Республики Казахстан, член Совета директоров Фонда, Председатель Комитета	100% (10 из 10)
Жамишев Болат Бидахметович	Независимый директор, член Совета директоров Фонда, член Комитета	100% (10 из 10)
Дудас Джон	Независимый директор, Председатель Совета директоров Фонда, член комитета	75% (3 из 4)

Примечание: член Комитета не участвовал в заседании Комитета по уважительной причине

Комитет по контролю за реализацией Программы трансформации

РОЛЬ КОМИТЕТА

Комитет по контролю за реализацией Программы трансформации является консультационно-совещательным органом Совета директоров Фонда. В его компетенцию входит выработка рекомендаций Совету директоров Фонда по вопросам мониторинга и оценки реализации Программы трансформации Фонда, а также по вопросам приватизации и реструктуризации активов группы Фонда.

ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ КОМИТЕТА ПО СТРАТЕГИИ

В соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 16 января 2023 года № 19 «О внесении изменения в постановление Правительства Республики Казахстан от 17 октября 2008 года № 962 «О мерах по реализации Указа Президента Республики Казахстан от 13 октября 2008 года № 669» Председателем Совета директоров Фонда избран Премьер-Министр Республики Казахстан по должности.

Решением Совета директоров Фонда от 31 января 2023 года № 210 Председателем Комитета назначен Председатель Совета директоров — Премьер-Министр Республики Казахстан Смаилов А.А.

В соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 17 августа 2023 года № 700 «О некоторых вопросах Совета директоров акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» досрочно прекращены полномочия Дудаса Джона в качестве члена Совета директоров АО «Самрук-Қазына» на основании его заявления о досрочном прекращении полномочий с 1 мая 2023 года.

В этой связи, решением Совета директоров АО «Самрук-Қазына» от 27 октября 2023 года № 226 досрочно прекращены полномочия Джона Дудаса в качестве члена Комитета с 1 мая 2023 года.

В соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 17 октября 2023 года № 857 «О внесении изменений в постановление Правительства Республики Казахстан от 17 октября 2008 года № 962 «О мерах по реализации Указа Президента Республики Казахстан от 13 октября 2008 года № 669» досрочно прекращены полномочия Сулейменова Т.М. в качестве члена Комитета и Совета директоров.

Состав Комитета по состоянию на 31 декабря 2023 года:

- ◆ Смаилов Алихан Асханович — Премьер-Министр Республики Казахстан — Председатель Комитета;
- ◆ Жамишев Болат Бидахметович — независимый директор, член Комитета.

РАБОТА КОМИТЕТА ЗА 2023 ГОД

В 2023 году было проведено 8 заочных заседаний Комитета по контролю за реализацией Программы трансформации.

Заседания Комитета проходили на регулярной основе в соответствии с Планом работы Комитета на 2023 год, который в свою очередь, включал первоочередные и наиболее важные вопросы деятельности Комитета. Итого, в указанный период Комитет рассмотрел 12 вопросов в рамках своей компетенции.

На заседаниях Комитета были рассмотрены и обсуждены следующие вопросы:

- ◆ Отчет о деятельности Комитета по контролю за реализацией Программы трансформации при Совете директоров АО «Самрук-Қазына» по итогам 2022 года;
- ◆ Об утверждении Плана работы Комитета по контролю за реализацией Программы трансформации при Совете директоров АО «Самрук-Қазына» на 2023 год;

- ◆ О способе передачи в конкурентную среду АО «KEGOC»;
- ◆ Отчет о ходе вывода на реализацию активов АО «Самрук-Қазына» и его дочерних организаций в рамках исполнения постановления Правительства Республики Казахстан от 29 декабря 2020 года № 908 по результатам 2022 года;
- ◆ О внесении изменений и дополнений в Положение о Комитете по контролю за реализацией Программы трансформации при Совете директоров АО «Самрук-Қазына»;
- ◆ О внесении изменений и дополнений в Правила передачи в конкурентную среду активов акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» и организаций, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности;
- ◆ О некоторых вопросах передачи АО «QAZAQ AIR» в конкурентную среду;

- ◆ Отчет о ходе вывода на реализацию активов АО «Самрук-Қазына» и его дочерних организаций в рамках исполнения постановления Правительства Республики Казахстан от 29 декабря 2020 года № 908 по результатам первого полугодия 2023 года;
- ◆ О некоторых вопросах реализации акций АО «KEGOC»;
- ◆ О размещении объявленных простых акций АО «KEGOC»;
- ◆ О внесении дополнений и изменений в Правила передачи в конкурентную среду активов акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» и организаций, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности;
- ◆ О некоторых вопросах реализации акций АО «Эйр Астана».

УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ КОМИТЕТА В ЗАСЕДАНИЯХ В 2023 ГОДУ

Член Комитета по контролю за реализацией Программы трансформации	Должность	Участие в заседаниях Комитета
Смаилов Алихан Асханович	Премьер-Министр Республики Казахстан, Председатель Совета директоров Фонда, Председатель Комитета	100% (7 из 7)
Сулейменов Тимур Муратович	Первый заместитель Руководителя Администрации Президента Республики Казахстан, член Совета директоров Фонда, член Комитета	67% (4 из 6)
Жамишев Болат Бидахметович	Независимый директор, член Совета директоров Фонда, член Комитета	100% (8 из 8)
Дудас Джон	Независимый директор, Председатель Совета директоров Фонда, Председатель Комитета	100% (2 из 2)

Примечание: член Комитета не участвовал в заседаниях Комитета по уважительным причинам.

Комитет по назначениям и вознаграждениям

РОЛЬ КОМИТЕТА

Комитет по назначениям и вознаграждениям отвечает за предоставление рекомендаций и формирование предложений по следующим вопросам:

- ◆ Избрание членов Правления (за исключением Председателя Правления);
- ◆ Определение размера и условий оплаты труда и премирования Председателя и членов Правления, Омбудсмена и Корпоративного секретаря;
- ◆ Рассмотрение корпоративных КПД Фонда и функциональных КПД членов Правления;
- ◆ Рассмотрение кадровой политики Фонда, и политики введения в должность вновь избранных членов Совета директоров.

Комитет по назначениям и вознаграждениям формируется преимущественно из независимых директоров. Такая структура предназначена для объективности и независимости в принятии решений, исключая возможность влияния заинтересованных сторон на мнения и суждения членов комитета.

ИЗМЕНЕНИЯ В СОСТАВЕ КОМИТЕТА ПО НАЗНАЧЕНИЯМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ

В соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 16 января 2023 года № 19 «О внесении изменений в постановление Правительства Республики Казахстан от 17 октября 2008 года № 962 «О мерах по реализации Указа Президента Республики Казахстан от 13 октября 2008 года № 669» Председателем Совета директоров Фонда избран Премьер-Министр Республики Казахстан по должности.

В этой связи, решением Совета директоров Фонда от 31 января 2023 года № 210 Председателем Комитета был назначен Председатель Совета директоров — Премьер-Министр Республики Казахстан Смаилов А.А.

В соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 17 августа 2023 года № 700 «О некоторых вопросах Совета директоров акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» членом Совета директоров, независимым директором АО «Самрук-Қазына» избран Мохаммед Джамиль Аль Рамахи, а также досрочно прекращены полномочия Дудаса Джона в качестве члена Совета директоров АО «Самрук-Қазына» на основании его заявления о досрочном прекращении полномочий с 1 мая 2023 года.

В этой связи, решением Совета директоров АО «Самрук-Қазына» от 27 октября 2023 года № 226 членом Комитета избран Мохаммед Джамиль Исмаил Аль Рамахи, а также досрочно прекращены полномочия Джона Дудаса в качестве члена Комитета с 1 мая 2023 года.

В соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 4 октября 2023 года № 857 «О внесении изменений в постановление Правительства Республики Казахстан от 17 октября 2008 года № 962 «О мерах по реализации Указа Президента Республики Казахстан от 13 октября 2008 года № 669» досрочно прекращены полномочия Сулейменова Т.М. в качестве члена Комитета и Совета директоров.

В состав Комитета по состоянию на 31 декабря 2023 года входили следующие лица:

- ◆ Смаилов Алихан Асханович — Премьер-Министр Республики Казахстан — Председатель Комитета;
- ◆ Мохаммед Джамиль Исмаил Аль Рамахи — независимый директор, член Комитета;
- ◆ Лука Сутера — независимый директор, член Комитета.

РАБОТА КОМИТЕТА ЗА 2023 ГОД

В 2023 году было проведено 9 заочных заседаний Комитета по назначениям и вознаграждениям.

Заседания Комитета организовывались на регулярной основе в соответствии с Планом работы Комитета на 2023 год, который включал первоочередные и наиболее важные вопросы деятельности Комитета. Итого, в указанный период Комитет рассмотрел 17 вопросов в рамках своей компетенции.

На заседаниях Комитета были рассмотрены и обсуждены следующие вопросы:

- ◆ Отчет о деятельности Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров АО «Самрук-Қазына» по итогам 2022 года;
- ◆ Об утверждении Плана работы Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров АО «Самрук-Қазына» на 2023 год;

- ◆ О некоторых вопросах деятельности Корпоративного секретаря АО «Самрук-Қазына»;
- ◆ О назначении Омбудсмена АО «Самрук-Қазына» и организаций, входящих в группу АО «Самрук-Қазына»;
- ◆ О внесении изменений и дополнений в Положение о Комитете по назначениям и вознаграждениям Совета директоров АО «Самрук-Қазына»;
- ◆ Об утверждении карты мотивационных ключевых показателей деятельности АО «Самрук-Қазына» на 2023 год в новой редакции;
- ◆ Об утверждении карты функциональных ключевых показателей деятельности некоторых членов Правления АО «Самрук-Қазына» на 2023 год;
- ◆ О некоторых вопросах деятельности Омбудсмена АО «Самрук-Қазына» и организаций, входящих в группу АО «Самрук-Қазына»;
- ◆ Об утверждении карты мотивационных

- ◆ ключевых показателей деятельности АО «Самрук-Қазына» на 2023 год в новой редакции;
- ◆ Об утверждении карты ключевых показателей деятельности АО «Самрук-Қазына» с фактическими значениями для Председателя, членов Правления АО «Самрук-Қазына» за 2022 год, размеров вознаграждения по итогам работы за 2022 год;
- ◆ О досрочном прекращении полномочий члена Правления АО «Самрук-Қазына» и избрании членов Правления АО «Самрук-Қазына»;
- ◆ Об утверждении карты функциональных ключевых показателей деятельности некоторых членов Правления АО «Самрук-Қазына» на 2023 год;
- ◆ О рассмотрении карты мотивационных ключевых показателей деятельности АО «Самрук-Қазына» на 2024 год;
- ◆ Вопросы с пометками «Для служебного пользования» (4 вопроса).

УЧАСТИЕ ЧЛЕНОВ КОМИТЕТА В ЗАСЕДАНИЯХ В 2023 ГОДУ

Член Комитета по назначениям и вознаграждениям	Должность	Участие в заседаниях Комитета
Смаилов Алихан Асханович	Премьер-Министр Республики Казахстан, Председатель Совета директоров Фонда, Председатель Комитета	100% (9 из 9)
Сулейменов Тимур Муратович	Первый заместитель Руководителя Администрации Президента Республики Казахстан, член Совета директоров Фонда, член Комитета	86% (6 из 7)
Джон Дудас	Независимый директор, член Совета директоров Фонда, член Комитета	60% (3 из 5)
Лука Сутера	Независимый директор, член Совета директоров Фонда, член Комитета	83% (8 из 9)
Мохаммед Джамиль Исмаил Аль Рамахи	Независимый директор, член Совета директоров Фонда, член Комитета	100% (1 из 1)

Примечание: члены Комитета не участвовали в заседаниях Комитета по уважительным причинам.

СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ КОМИТЕТ

Специализированный комитет выполняет задачу комплексного и объективного анализа воздействия деятельности организаций, входящих в состав группы Фонда, на экономическое развитие в целом или конкретной отрасли. Анализ исключает рассмотрение вопросов, связанных с использованием средств из Национального фонда Республики Казахстан, республиканского бюджета, а также с государственными гарантиями и активами.