

**Отчет
о соблюдении принципов корпоративного
управления и деятельности Совета директоров
АО «Әскери құрылыс» за 2024 год**

I. Соблюдение принципов корпоративного управления

Принципы корпоративного управления АО «Әскери құрылыс» (далее – Общество) определены Кодексом корпоративного управления (далее – Кодекс) Общества, утвержденным приказом Министра обороны Республики Казахстан (решением Единственного акционера) от 14 ноября 2024 года № 1320.

Основополагающими принципами Корпоративного управления являются:

- принцип разграничения полномочий;
- принцип защиты прав и интересов Единственного акционера;
- принцип эффективного управления Обществом советом директоров и Президентом;
- принцип устойчивого развития;
- принцип управления рисками, внутренний контроль и аудит;
- принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
- принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества.

Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, содействует созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Общества.

**1. Принцип разграничения полномочий
(соблюдается)**

Общество создано на основании постановления Правительства РК №1381-дсп от 25 ноября 2011 года со 100% участием государства в уставном капитале.

Права владения и пользования государственным пакетом акций переданы Министерству обороны РК (Единственному акционеру).

Взаимоотношения между Единственным акционером и Обществом, организациями осуществляются через совет директоров и Президента Общества в соответствии с принципами корпоративного управления. Роль и функции Председателя совета директоров и Президента Общества разграничены и закреплены в документах Общества.

Взаимодействие между Единственным акционером, Обществом и организациями, не относящееся к взаимодействию в рамках деятельности Единственного акционера, членства представителей государственных органов в совете директоров Общества и организаций, осуществляется исключительно в рамках действующего законодательства Республики Казахстан.

Общество раскрывает Единственному акционеру и совету директоров Общества информацию о деятельности Общества согласно Закону РК «Об

15
акционерных обществах», Уставу Общества и обеспечивает прозрачность деятельности Общества и организаций перед заинтересованными лицами.

Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между:

- Единственным акционером;
- советом директоров;
- Президентом Общества;
- заинтересованными сторонами;
- иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом.

Общество утверждает положения об органах (в случае если такие положения не предусмотрены Уставом Общества) и структурных подразделениях, а также должностные инструкции. Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.

Общество участвует в управлении дочерними организациями посредством реализации функций Единственного участника, а также через совет директоров, в порядке, определенном уставами дочерних организаций и Кодексом корпоративного управления.

2. Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера (соблюдается)

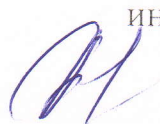
Права Единственного акционера определены Законом РК «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

В соответствии с данным принципом обеспечивается реализация прав Единственного акционера в рамках корпоративного управления в принятии ключевых решений, предоставляется достоверная информация о результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с требованиями действующего законодательства и Устава Общества.

Основные права и интересы Единственного акционера, реализованные в 2024 году:

- изменение состава Совета директоров Общества (*приказы МО РК № 168 от 20.02.2024, № 865 от 13.08.2024*);
- назначение Президента Общества (*приказы МО РК № 454 от 30.04.2024, № 1153 от 09.10.2024*);
- выбор аудиторской организации, осуществляющей аудит годовой финансовой отчетности Общества за 2023 год (*приказ МО РК № 557 от 29.05.2024*);
- утверждение годовой финансовой отчетности Общества за 2023 год (*приказ МО РК № 941 от 28.08.2024*);
- утверждение Кодекса корпоративного управления Общества в новой редакции (*приказ МО РК № 1320 от 14.11.2024*);
- передача в доверительное управление Обществу неиспользуемых оборонных объектов (*приказ МО РК № 1458 от 17.12.2024*).

Единственный акционер обеспечивается доступом к информации относительно условий и порядка выплаты дивидендов, а также достоверной информацией о финансовом положении Общества при выплате дивидендов.



16

3. Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Президентом (соблюдается)

Деятельность Совета директоров строится на принципах максимального соблюдения и реализации интересов Единственного акционера и Общества.

Директоры действуют на полной информированной основе, добросовестно и в интересах Единственного акционера и Общества.

Порядок создания Совета директоров, полномочия, критерии избрания, а также функции определены Положением о Совете директоров. В соответствии с Положением заседания Совета директоров проводятся на регулярной основе.

В 2024 году было проведено 8 заседаний. Заседания осуществляются в соответствии с планом на год.

Члены Совета директоров, за исключением независимых директоров, осуществляют свою работу на безвозмездной основе.

Независимому директору вознаграждения выплачиваются в соответствии с Правилами выплаты вознаграждений членов Совета директоров Общества, являющихся независимыми директорами, утвержденными приказом Министра обороны РК от 2 февраля 2016 года № 56, в размере 60 МРП.

В 2024 году независимому директору было выплачено вознаграждение на сумму 2 658 240 тенге.

Полномочия между Советом директоров и Президентом четко разделены и изложены в Уставе и Положении о Совете директоров.

Президент Общества является единоличным исполнительным органом Общества, выполняет решения Единственного акционера и Совета директоров. Порядок назначения, компетенция Президента определены Уставом Общества.

Деятельность Президента строится на основе принципа максимального соблюдения интересов Единственного акционера и Общества, и полностью подотчетна Единственному акционеру и Совету директоров.

Президент осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в целях реализации Плана развития Общества на соответствующий период.

4. Принцип устойчивого развития Общества (не соблюдается)

Устойчивое развитие в Обществе состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.

Экономическая составляющая направляет деятельность Общества на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов Единственного акционера, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создании и развитии более совершенных технологий, повышение производительности труда.

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.

AN

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.

Общество должно проводить анализ своей деятельности и рисков по трем данным аспектам, а также стремиться не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на заинтересованные стороны.

Вышеуказанный анализ Обществом не проводится.

5. Принцип управления рисками, внутренний контроль и аудит *(соблюдается частично)*

В Обществе с 22 января 2024 года Служба внутреннего аудита является вакантной, в этой связи внутренние аудиторские мероприятия не проводились.

При этом Общество проводит ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения внешнего аудитора – аудиторской организации.

Выбор внешнего аудитора осуществляется на основе конкурса.

В 2024 году аудит финансовой отчетности проводила аудиторская организация ТОО «Grand Finance Audit».

6. Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов *(соблюдается)*

Члены Совета директоров, Президент и работники Общества выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах Единственного акционера и Общества, избегая конфликтов.

Обществом разработана утверждена решением Совета директоров от 11 июля 2023 года № 127 Политика выявления и урегулирования конфликта интересов в Обществе (далее – Политика).

Политика определяет основные цели, задачи, принципы, порядок выявления и урегулирования конфликта интересов должностных лиц и работников Общества и является обязательной для неукоснительного соблюдения всеми должностными лицами и работниками Общества и аффилированных с ним юридических лиц.

Основной целью Политики является внедрение в Обществе эффективного механизма по выявлению и урегулированию конфликта интересов должностных лиц и работников Общества, возникающего в ходе выполнения ими трудовых обязанностей, а также установление требований к их поведению и действиям, соблюдение которых позволит исключить риски принятий ими решений под влиянием имеющихся факторов конфликта интересов и/или личной заинтересованности.

18

7. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества (соблюдается)

Общество обеспечивает своевременное раскрытие перед Единственным акционером и заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе об его финансовом положении, экономических показателях, результатах деятельности путем размещения информации на веб-сайте Общества и Депозитарии финансовой отчетности.

При раскрытии и опубликовании какой-либо информации Обществом учитываются положения законодательства о коммерческой и иной, охраняемой законодательством, тайне.

В 2024 году в соответствии с Правилами раскрытия эмитентом информации, утвержденными постановлением Правительства РК от 27 августа 2018 года № 189 Обществом представлялась вся необходимая информация (*ежеквартально списки аффилированных лиц, корпоративные события, информация по вознаграждениям исполнительному органу, годовая финансовая отчетность и т.д.*).

II. Деятельность Совета директоров

Деятельность Совета директоров Общества осуществляется в соответствии с Законом РК «Об акционерных обществах», Уставом и Положением о Совете директоров.

1. Состав Совета директоров

В соответствии с Законом РК «Об акционерных обществах», Уставом и Положением о Совете директоров определение количественного состава, срока полномочий совета директоров, избрание (переизбрание) его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам совета директоров за исполнение ими своих обязанностей определяется Единственным акционером Общества.

Состав Совета директоров должен быть не менее трех человек, не менее одной трети из которых должны составлять независимые директора.

В течение 2024 года состав Совета директоров Общества формировался из трех человек.

С 1 января 2024 года по 19 февраля 2024 года:

- Бейсенов А.К. (*Председатель Совета директоров, зам. Министра обороны*);
- Муканов О.С. (*Член Совета директоров, независимый директор*);
- Мырзахметов Н.К. (*Член Совета директоров, зам. Председателя КГИП*).

С 20 февраля 2024 года по 12 августа 2024 года:

- Абубакиров К.А. (*Председатель Совета директоров, зам. Министра обороны*);

- Муканов О.С. (Член Совета директоров, независимый директор);
- Мырзахметов Н.К. (Член Совета директоров, зам. Председателя КГИП).

С 13 августа года по настоящее время:

- Абубакиров К.А. (Председатель Совета директоров, зам. Министра обороны);
- Муканов О.С. (Член Совета директоров, независимый директор);
- Адильбеков Н.А. (Член Совета директоров, зам. Председателя КГИП).

В течение периода состав Совета директоров Общества изменялся на основании решений Единственного акционера.

2. Работа Совета директоров в течение периода

В 2024 году заседания Совета директоров проводились в соответствии с Планом работы Совета директоров.

Проведение заседаний Совета директоров осуществлялись посредством очной и заочной форм голосования.

Вопросы на заседания Совета директоров, которые относятся к исключительной компетенции Совета директоров определены Законом РК «Об акционерных обществах», Уставом и Положением о Совете директоров.

За истекший период заседания Совета директоров проводились на регулярной основе.

В 2024 году Советом директоров было проведено 8 заседаний по 21 вопросу, из них:

- по 19-ти вопросам – положительное решение (90,4%);
- по 1-му вопросу – отрицательное решение (4,8%);
- по 1-му вопросу – снят с повестки дня (4,8%).

Заседания Совета директоров проводились по таким вопросам как:

- определение размера оплаты услуг аудиторской организации, осуществляющей аудит финансовой отчетности Общества;
- предварительное утверждение годовой финансовой отчетности Общества;

- утверждение планов развития Общества;
- утверждение внутренних документов Общества;
- утверждение отчетов по исполнению планов развития Общества;
- утверждение оценки реализации плана развития Общества;
- утверждения планов работ на предстоящий период Совета директоров,

Комплаенс-службы;

- иные вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров.

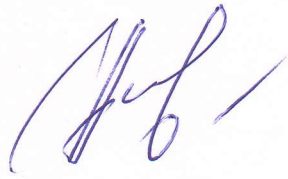
План работы Совета директоров на 2024 году исполнен в полном объеме.

III. Рекомендации

В заключении отчета по соблюдению принципов корпоративного управления и деятельности Совета директоров Общества рекомендуется исполнительному органу Общества:

1. В целях соблюдения принципа устойчивого развития Обществу на ежегодной основе проводить анализ своей деятельности и рисков по трем аспектам (экономический, экологический и социальный).
2. В целях соблюдения принципа управления рисками, внутреннего контроля и аудита организовать деятельность Службы внутреннего аудита Общества.

**Корпоративный секретарь
АО «Әскери құрылыс»**



А. Мусралинова