

Приложение к решению
Наблюдательного совета
ТОО «АлматыЭнергоСбыт»
от «29» сентября 2022 года
протокол № 4

**Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления
ТОО «АлматыЭнергоСбыт» (далее - Товарищество)
по итогам 2021 года**

№ положения Кодекса	Принципы Кодекса корпоративного управления	Соблюдается/ Не соблюдается/ Частично соблюдается	Информация о соблюдении/не соблюдении положений Кодекса
Глава 1. Правительство как акционер Фонда			
2	Основная стратегическая задача Фонда и организаций – это рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций, что отражается в стратегии развития Фонда и компаний. Все принимаемые решения и действия должны соответствовать стратегии развития. В Фонде и компаниях должна быть построена оптимальная структура активов. Фонд и компании должны стремиться к максимальному упрощению структуры своих активов и их организационно-правовых форм. Организации осуществляют свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности. Осуществление новых видов деятельности допускается при условии, что на данном рынке отсутствует конкуренция или участие Фонда и организаций будет способствовать развитию малого и среднего бизнеса.	соблюдается	Единственным участником Товарищества является АО «Самрук-Энерго» - 100%. Товарищество руководствовалось Стратегией развития АО «Самрук-Энерго» на 2018-2028 годы, стратегическими целями которой являлись: обеспечение надежных конкурентоспособных поставок энергоресурсов на рынках присутствия; повышение стоимости акционерного капитала и устойчивое развитие. Стратегия учитывала государственную политику в области стратегического планирования системы национальной энергетической безопасности и соответствовала основным стратегическим направлениям, целям и задачам АО «Самрук-Казына». 29 октября 2021 года Совет директоров АО «Самрук-Энерго» утвердил новую Стратегию развития АО «Самрук-Энерго» на 2022-2031 годы. Данная Стратегия вступает в силу с 2022 года, стратегическими направлениями являются: переход к «зеленой» экономике; обеспечение надежных конкурентоспособных поставок энергоресурсов на рынках присутствия и повышение стоимости акционерного капитала. Основной вид деятельности - это покупка электрической энергии у энергопроизводящих организаций или на централизованных торгах, и

			продажа ее розничным потребителям. Товарищество осуществляет свою деятельность в рамках основной (профильной) деятельности, в соответствии с Уставом Товарищества.
5	Правительство предоставляет Фонду и организациям полную операционную самостоятельность и не допускает вмешательства со стороны Правительства и государственных органов в операционную (текущую) и инвестиционную деятельность Фонда и организаций за исключением случаев, предусмотренных законами, актами и поручениями Президента Республики Казахстан. Правление Фонда, председатель правления Фонда, органы организаций полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции.	соблюдается	За 2021 год Товарищество получило 712 писем со стороны государственных органов, но при этом фактов прямого вмешательства в операционную деятельность Товарищества со стороны Правительства и государственных органов не было. Все решения по стратегическим вопросам и вопросам операционной деятельности принимались Наблюдательным советом и Единственным участником самостоятельно, учитывая при этом государственные программные и нормативные документы.
14	Фонд и организации должны придерживаться высоких этических стандартов и внедрять необходимые процедуры для обеспечения постоянного применения этих стандартов всеми работниками и партнерами Фонда и организаций. Уведомления о предполагаемых нарушениях должны направляться напрямую СВА или Совету директоров Фонда или организации. Исполнительный орган и все его структурные подразделения, включая службу безопасности, не должны препятствовать передаче уведомлений о предполагаемых нарушениях СВА или Совету директоров.	соблюдается	Решением Наблюдательного совета Товарищества 25.08.2018 года (протокол №10) утвержден Кодекс поведения, в котором установлены ценности, основные принципы и стандарты поведения, руководствуясь которыми Товарищество сможет обеспечить защиту интересов всех заинтересованных сторон. Кодекс поведения направлен на развитие корпоративной культуры и укрепление репутации Товарищества как открытого и честного участника рынка. В целях реализации Политики инициативного информирования АО «Самрук-Энерго», утвержденной решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 29.06.2018г. (протокол №06/18), в Товариществе создан и функционирует механизм для сбора и конфиденциального рассмотрения жалоб и сведений о нарушениях политик. Посредством «горячей линии» на внешнем сайте Товарищества любой желающий может позвонить либо направить письмо на электронную почту о предполагаемых нарушениях законодательства и др., которая поступит в Службу «Комплаенс» Единственного участника. Стенды с необходимой информацией о функционировании «горячей линии» опубликованы на видных местах на трех языках (казахском, русском и английском). При этом конфиденциальность обратившихся сохраняется.

15	В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Фонде и организациях, назначается омбудсмен. Кандидат на должность омбудсмена должен иметь безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладать способностью принятия беспристрастных решений. Омбудсмен назначается решением Совета директоров Фонда 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 при необходимости), оказании содействия в решении проблемных социально-трудовых вопросов как работников, так и Фонда и организации, а также в соблюдении принципов деловой этики работниками Фонда и организаций. Омбудсмен выносит на рассмотрение соответствующих органов и должностных лиц Фонда и/или организаций выявленные им проблемные вопросы, носящие системный характер и требующие принятия соответствующих решений (комплексных мер), выдвигает конструктивные предложения для их решения. Омбудсмен не реже одного раза в год представляет отчет о результатах проведенной работы Комитету по назначениям и вознаграждениям и Комитету по аудиту Совета директоров Фонда, которые оценивают результаты его деятельности.	частично соблюдается	В течение отчетного периода, на горячую линию поступили 2 жалобы. В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Товариществе, 09 декабря 2016 года Наблюдательный совет Товарищества (протокол №9) избрал и назначил омбудсменом Товарищества Бекбаса О.Т. – председателя ЦК ОО «Казахстанский отраслевой профсоюз энергетиков», который имеет безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладает способностью принятия беспристрастных решений. 20 июня 2019 года Наблюдательным советом Товарищества (протокол №9) утверждено Положение об смбудсмене Товарищества в новой редакции (далее – Положение). В новом Положении четко определены задачи, функции, права и обязанности омбудсмена. Согласно Положению, 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 при необходимости), оказании содействия в решении проблемных социально-трудовых вопросов как работников, так и Товарищества, а также в соблюдении принципов деловой этики работниками Товарищества. Омбудсменом Товарищества в 2021 году не выявлено проблемных вопросов, носящих системный характер и требующих принятия соответствующих решений (комплексных мер).
----	--	------------------------------------	---

	Совет директоров Фонда оценивает результаты деятельности омбудсмана и принимает решение о продлении или прекращении полномочий лица, занимающего должность омбудсмана. Место выполнения работы, условия труда омбудсмана определяются решением правления Фонда.		
Глава 2. Взаимодействие Фонда и организаций. Роль Фонда как национального управляющего холдинга			
1	Система корпоративного управления в Фонде и организациях обеспечивает надлежащее управление и контроль за их деятельностью и направлена на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие. Фонд как национальный управляющий холдинг выполняет в отношении своих компаний роль стратегического холдинга. В основе корпоративного управления должны быть эффективность, оперативность и прозрачность.	соблюдается	Товарищество в своей деятельности руководствуется Стратегией развития Единственного участника на 2022-2031 годы. Исполнительный орган обеспечивает реализацию стратегии, планов развития и достижение утвержденных стратегических КПД, периодически отчитываясь перед Наблюдательным советом и Единственным участником. Органы Товарищества осуществляют свою деятельность в пределах своей компетенции, предусмотренной Уставом. Для повышения эффективности системы корпоративного управления в Обществе решением Наблюдательного совета от 31.12.2020г. (протокол №13) утвержден План мероприятий по совершенствованию корпоративного управления Общества на 2020-2021 годы. Также, решением Наблюдательного совета от 12.06.2020г. (протокол №6) в Товариществе утвержден План инициатив в области устойчивого развития на 2020-2021 годы. Отчет об исполнении Плана мероприятий по совершенствованию корпоративного управления за 2020 год утвержден Наблюдательного совета от 30.03.2021 года (протокол №5) Отчет об исполнении Плана инициатив за 2020 год утвержден решением Наблюдательного совета от 29.06.2021 года (протокол №9). Отчет об исполнении Плана инициатив за 2021 год будут внесен на рассмотрение Наблюдательного совета во 2 квартале 2022 года.
2	Система корпоративного управления Фонда и организаций представляет собой совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Фонда и организаций, а также систему взаимоотношений между исполнительным органом, Советом директоров, акционерами и	соблюдается	В Товариществе система корпоративного управления предусматривает взаимоотношение между Единственным участником, Наблюдательным советом, Генеральным директором, заинтересованными сторонами и иными органами. Система корпоративного управления обеспечения обеспечивает: 1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия

	заинтересованными сторонами. Компетенции органов и порядок принятия решений должны быть четко определены и закреплены в уставе.		решений; 2) четкое разграничение полномочий и ответственности между Наблюдательным советом, Генеральным директором, и работниками: компетенции, полномочия и ответственность органов определены Уставом, Положением о Наблюдательном совете, Трудовым договором Генерального директора; структурные подразделения Товарищества осуществляют свою деятельность на основании Положений об отделе; на каждую должность разработаны должностные инструкции. 3) Наблюдательный совет и Генеральный директор своевременно и качественно принимают решения; 4) соответствие законодательству и внутренним документам Наблюдательного совета и исполнительного органа. В Уставе Товарищества разграничена компетенция между исполнительным органом, Наблюдательным советом и Участником Товарищества.
3	Фонд участвует в управлении компаниями посредством реализации функций акционера (участника), а также через Совет директоров, в порядке, определенном уставами компаний и настоящим Кодексом. Фонд ежегодно направляет председателю Совета директоров и представителям Фонда в Совете директоров компании ожидания акционера на предстоящий финансовый год. Советы директоров компаний обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставами компаний.	соблюдается	АО «Самрук-Энерго», являясь Единственным участником Товарищества, участвует в управлении Товариществом в порядке установленного Уставом Товарищества, через участие в Наблюдательном совете своих представителей. В Наблюдательном совете состоят два представителя Единственного участника, наличие независимого директора обеспечивает принятие взвешенных самостоятельных решений.
4.	Фонд с учетом проведенных обсуждений с компаниями формирует единые политики для компаний, утверждает методические рекомендации и корпоративные стандарты для организаций. Решение о применении утвержденных Фондом корпоративных стандартов в области внутреннего аудита и системы внутреннего контроля в	соблюдается	Решения о применении утвержденных Единственным участником корпоративных стандартов в области системы внутреннего контроля и управления рисками в Товариществе принимаются Наблюдательным советом с учетом обеспечения соответствия указанных стандартов специфике деятельности Товарищества.

	организации принимается Советом директоров организации с учетом обеспечения соответствия указанных стандартов специфике деятельности организации.			
7	Управление организациями осуществляется органами организаций в соответствии с компетенциями и порядком, определенными уставом организации. Данный принцип распространяется и на организации с несколькими акционерами (участниками).	соблюдается	В соответствии с Уставом Товарищества органами Товарищества являются: 1. Участник - высший орган (Единственный участник), 2. Наблюдательный совет – орган управления, 3. Генеральный директор – единоличный исполнительный орган. Компетенция Единственного участника, Наблюдательного совета, Генерального директора определена Уставом Товарищества, а также соответствующими положениями. Отсутствует дублирование функций органов Товарищества.	
8	Фонд, организации и их должностные лица несут ответственность за рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. Основным элементом оценки эффективности деятельности Фонда и организаций, исполнительного органа является система КПД. Фонд через своих представителей в Совете директоров направляет компаниям свои ожидания по КПД. Перечень и целевые значения КПД компании утверждаются Советом директоров компании. В целях достижения КПД компании разрабатывают соответствующие планы развития. На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД Фонда и организаций по сравнению с утвержденным планом развития. Данная оценка влияет на вознаграждение руководителя и членов исполнительных органов, принимается во внимание при их переизбрании, а	соблюдается	Основным элементом оценки эффективности деятельности Товарищества и исполнительного органа является система КПД. В своей деятельности Товарищество руководствуется Стратегией Единственного участника на 2022-2031 годы. В целях достижения стратегических целей и установленных Стратегией КПД Единственным участником утверждается План развития Товарищества на соответствующий период. Оценка деятельности руководящих и управленческих работников Товарищества осуществляется с применением мотивационных КПД, ответственность за выполнение которых закрепляется решением Единственного участника и Наблюдательным советом, что способствует достижению целевых показателей деятельности Товарищества, характеризующих эффективность ее финансово-хозяйственной деятельности, и степень достижения стратегических целей. Значения показателей влияют на вознаграждение Генерального директора и заместителей Генерального директора, принимаются во внимание при их переназначении, а также могут явиться основанием для их отстранения от занимаемой должности досрочно. Порядок проведения оценки исполнительного органа Товарищества регламентирован Правилами оценки деятельности и вознаграждения руководящих и управленческих работников Товарищества, утвержденными Наблюдательным советом (протокол №12 от 15.12.2020 года.).	

	также может явиться основанием для их отстранения от занимаемой должности досрочно.		
Глава 3. Устойчивое развитие			
1	Фонд и организации осознают важность своего влияния на экономику, экологию и общество и, стремясь к росту долгосрочной стоимости, должны обеспечивать свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Фонда и организаций	соблюдается	В соответствии со Стратегией развития АО «Самрук-Энерго» и Руководством в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго», Товарищество обеспечит реализацию мероприятий, направленных на обеспечение устойчивости развития и создания экономической стоимости в долгосрочной перспективе. В целях выстраивания эффективных коммуникаций со всеми заинтересованными сторонами, Товариществом утверждена Информационная политика, идентифицированы все заинтересованные стороны, которые нашли свое отражение в Карте стейкхолдеров Товарищества, утвержденной решением Наблюдательного совета от 29.06.2018г. (протокол №8). Разработан и утвержден План коммуникаций с заинтересованными сторонами, который определяет интересы, ожидания и возможные способы взаимодействия со стейкхолдерами, направленные на повышение эффективности коммуникаций и обеспечивающий своевременность принятия необходимых мер по управлению воздействиями, связанными с деятельностью организации на социальную или окружающую среду.
2	Фонд и организации должны стремиться к росту долгосрочной стоимости, обеспечивая при этом свое устойчивое развитие, и соблюдать баланс интересов заинтересованных сторон. Деятельность в области устойчивого развития должна соответствовать лучшим международным стандартам.	соблюдается	Отчет об исполнении Плана коммуникаций за 2020 год утвержден решением Наблюдательного совета от 11.03.2021г. (протокол №4).
3	Фонд и организации должны обеспечить согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которое включает, в том числе, рост долгосрочной стоимости для акционеров и инвесторов. Устойчивое развитие в Фонде и организации состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной. Экономическая составляющая должна направлять деятельность Фонда и организации на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов акционеров и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создание и развитие более совершенных технологий, повышение производительности труда. Экологическая составляющая должна обеспечивать	соблюдается	Также, в Товариществе решением Наблюдательного совета от 12.06.2020г. (протокол №6) в Товариществе утвержден План инициатив в области устойчивого развития на 2020-2021 годы, который предусматривает инициативы организации в экологический, социальной и экономической сферах, сформированные исходя из мероприятий Стратегии развития АО «Самрук-Энерго», Руководства в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго», Регистра рисков и др. Кроме того, Планом мероприятий предусмотрены ключевые показатели деятельности, которые позволяют оценить эффективность реализации мероприятий в области устойчивого развития. Отчет об исполнении Плана инициатив за 2020 год утвержден решением Наблюдательного совета от 29.06.2021 года (протокол №9) Обществом ежегодно проводится идентификация рисков. Реестр и Карта рисков утверждаются Наблюдательным советом Товарищества,

	минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологических, энерго- и материало-сберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов. 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. Фонд и организации должны 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		а также План мероприятий по управлению ключевыми рисками, в котором предусмотрены предупредительные и реактивные мероприятия для недопущения реализации рисков. Товарищество в рамках группы компаний АО «Самрук-Энерго» присоединилось к десяти принципам Глобального договора в отношении прав человека, труда, окружающей среды и борьбы с коррупцией.
4	Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этическое поведение, уважение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов, личный пример.	соблюдается	В соответствии с Руководством в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго» принципами в области устойчивого развития являются: уважение интересов заинтересованных сторон, соблюдение прав человека, открытость, подотчетность, прозрачность, законность, этическое поведение, личный пример, нетерпимость в коррупции, недопустимость конфликта интересов, недопущение сексуальных домогательств и др. Кроме того, в рамках устойчивого развития Товарищество также в своей работе руководствуется принципами Кодекса поведения ТОО «АлматыЭнергоСбыт», утверждённого Наблюдательным советом (Протокол №10 от 25 августа 2018 года).
5	В Фонде и организации должна быть выстроена система управления в области устойчивого развития, которая включает, но не ограничивается,	соблюдается	Советом директоров АО «Самрук-Энерго» утверждено Руководство в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго», в соответствии с которым Наблюдательный совет Товарищества осуществляет

	следующими элементами: 1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, исполнительного органа и работников; 2) анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы); 3) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах; 4) построение карты заинтересованных сторон; 5) определение целей и КППД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц; 6) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений; 7) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития; 8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КППД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений. Совет директоров и исполнительный орган Фонда и организации должны обеспечить формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение. Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие. Холдинговые компании отвечают за внедрение принципов устойчивого развития во всей группе.	стратегическое руководство и контроль за внедрением системы устойчивого развития и положений Руководства области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго», исполнением Плана инициатив в области устойчивого развития. Сфера действия Руководства распространяется на дочерние и зависимые организации, 100% голосующих акций (долей участия) которых принадлежат АО «Самрук-Энерго» на праве собственности или доверительного управления. Руководство в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго» содержит следующие элементы: 1) Политика в области устойчивого развития; 2) Принципы в области устойчивого развития; 3) Риски в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах; 4) План инициатив в области устойчивого развития с определением сроков и ответственных подразделений. Также в КППД руководителей 2020 года учтены цели в области устойчивого развития за исключением КППД, касающегося экологического аспекта. 5) Ключевые показатели в области устойчивого развития; 6) Интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений; 7) Мониторинг и исполнение Плана инициатив в области устойчивого развития; 8) Политика корпоративных коммуникаций; 9) Карта заинтересованных сторон; 10) Матрица ответственности; 11) План взаимодействия с заинтересованными сторонами; 12) Механизм подачи и рассмотрения жалоб и предложений; 13) Проведено обучение в рамках повышения квалификации в области устойчивого развития: топ-менеджеров, директора департаментов, начальников структурных подразделений, специалистов и служащих (93 человека). Исполнительный орган Товарищества обеспечивает реализацию целей, задач и достижение индикаторов в области устойчивого развития,
--	---	---

			определенных Наблюдательным советом. Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в Устойчивое развитие. Исполнительный орган Товарищества обеспечивает тщательный, глубокий и продуманный анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим: экономической, экологической и социальной, на основе которого обеспечивает формирование соответствующих планов. В 2020-2021 гг. Товариществом были разработаны и утверждены: 1. План инициатив (план мероприятий) в области устойчивого развития Товарищества на 2020 году (протокол НС №6 от 12.06.2020); 2. План совершенствования системы корпоративного управления Товарищества на 2020-2021 годы (протокол НС №3 от 31.03.2020, протокол №13 от 31.12.2020).
6	Фонд и компания ежегодно публикуют отчетность в области устойчивого развития в целях обеспечения ясности и прозрачности своей деятельности для заинтересованных сторон, с учетом обеспечения защиты информации, составляющей служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну. Отчетность в области устойчивого развития утверждается Советом директоров.	не соблюдается	Товариществом был разработан план мероприятий в области устойчивого развития на 2020-2021 годы (далее – План) (утвержден Наблюдательным советом Товарищества 12.06.2020г., протокол №6). Отчет об исполнении Плана инициатив в области Устойчивого развития за 2020 год рассмотрен Наблюдательным советом 29.06.2021 (Протокол №9). В соответствии с Планом работы Наблюдательного совета рассмотрено Отчёта об исполнении Плана в 2021 году планируется во 2 квартале 2022 года.
7	Фонд и организация должны стремиться поощрять и способствовать применению принципов устойчивого развития партнерами.	соблюдается	В типовые договоры Товарищества с поставщиками товаров, работ и услуг включены требования соблюдения действующего законодательства. Все договоры Товарищества составляются с соблюдением внутренних правил Товарищества.
Глава 4. Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)			
1	Соблюдение прав акционеров (участников) является ключевым условием для привлечения инвестиций в Фонд и организации. Организация должна обеспечить реализацию прав акционеров (участников). При наличии в организации нескольких акционеров (участников), должно быть обеспечено справедливое отношение к каждому из них.	соблюдается	Единственный участник имеет возможность получить информацию о Товариществе, необходимую для принятия соответствующего решения, с учетом требований конфиденциальности и раскрытия информации Организации. Во внутренних нормативных документах Единственного участника (Регламент по работе с ДЗО Фонда, Политика информационной безопасности, Информационная политика) определен порядок предоставления информации и по прямым запросам заинтересованных структурных подразделений Единственного участника.

			Согласно Уставу Товарищества, Единственный участник Товарищества имеет право: 1) участвовать в управлении делами Товарищества в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан и настоящим Уставом; 2) получать информацию о деятельности Товарищества, знакомиться с бухгалтерской и иной документацией Товарищества в порядке, предусмотренном статьей 11 настоящего Устава; 3) получать доход от деятельности Товарищества в соответствии с законодательством Республики Казахстан, настоящим Уставом и решениями Участника; 4) прекратить свое участие в Товариществе в соответствии с законодательством Республики Казахстан; 5) в случае ликвидации Товарищества, получить, пропорционально своей доле участия, соответствующую стоимость части имущества Товарищества, оставшуюся после расчетов с кредиторами, либо часть такого имущества Товарищества в натуре; 6) оспаривать в судебном порядке решения органов Товарищества, нарушающие его права, предусмотренные Законом и (или) настоящим Уставом; 7) требовать созыва заседания Наблюдательного совета; 8) иметь и пользоваться всеми иными правами, предусмотренными законодательством Республики Казахстан.
2	Права, обязанности и компетенции акционеров (участников) определяются согласно действующему законодательству, учредительным документам и закрепляются в них. Права акционеров (участников) включают, но не ограничиваются своевременным получением информации, достаточной для принятия решения, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, уставом и внутренними документами организации в области раскрытия информации; участием на общем собрании акционеров (участников) и голосованием по вопросам своей компетенции; участием в определении количественного состава, срока	соблюдается	Права, обязанности и компетенции акционеров (участников) определяются согласно действующему законодательству. В соответствии с Уставом Товарищества Участник обязан: 1) соблюдать требования законодательства Республики Казахстан, настоящего Устава; 2) вносить вклады в уставный капитал Товарищества в порядке, размерах и сроки, предусмотренные законодательством Республики Казахстан и настоящим Уставом; 3) не разглашать сведения, которые Товариществом объявлены коммерческой тайной. 4) письменно извещать исполнительный орган об изменении сведений, предусмотренных пунктом 2 статьи 1 настоящего Устава.

	полномочий Совета директоров (наблюдательного совета и исполнительного органа), избрании его членов и прекращении их полномочий, а также определении размера и условий выплаты вознаграждения; получением дивидендов в размерах и сроки, определяемые решением общего собрания акционеров (участников) на основе ясной и прозрачной дивидендной политики.		
Глава 5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа			
1	Совет директоров является органом управления, подотчетным общему собранию акционеров, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров обеспечивает внедрение всех положений настоящего Кодекса. Исполнительный орган подотчетен Совету директоров, осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации и обеспечивает ее соответствие стратегии, плану развития и решениям, принятым общим собранием акционеров и Советом директоров. Совет директоров и исполнительный орган должны взаимодействовать в духе сотрудничества, действовать в интересах организации и принимать решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения ко всем акционерам. Совет директоров и исполнительный орган должны обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда или организации.	соблюдается	В соответствии с Уставом и Положением о Наблюдательном совете Товарищества, Наблюдательный совет является органом, осуществляющим контроль за деятельностью Генерального директора Товарищества, и организует свою деятельность согласно законодательству Республики Казахстан, Уставу Товарищества и Положению о Наблюдательном совете. Наблюдательный совет подотчетен Единственному участнику. Исполнительный единоличный орган – в лице Генерального директора подотчетен Наблюдательному совету и Единственному участнику, несет ответственность за работу Товарищества перед Единственным участником и Наблюдательным советом, осуществляет руководство ежедневной деятельностью и обеспечивает реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Единственным участником и Наблюдательным советом. Наблюдательный совет и Исполнительный орган взаимодействуют в духе сотрудничества, действуют в интересах организации и принимают решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения к Единственному участнику.
2	Совет директоров должен быть наделен полномочиями, достаточными для управления организацией и контроля за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров выполняет свои функции согласно уставу и уделяет особое внимание следующим вопросам:	частично соблюдается	В Уставе Товарищества разграничена компетенция между исполнительным органом, Наблюдательным советом и Участником Товарищества. В соответствии с Уставом Товарищества, к исключительной компетенции Наблюдательного совета относятся: - утверждение внутренних документов, регулирующих систему

	1) определению стратегии развития (направления и результаты); 2) постановке и мониторингу ключевых показателей деятельности плана развития; 3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля; 4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров; 5) избранию, вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа; 6) корпоративному управлению и этике; 7) соблюдению в организации положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса деловой этики).		управления рисками и внутреннего контроля в Товариществе; - рассмотрение отчета Товарищества по управлению рисками с описанием и анализом ключевых рисков Товарищества, а также сведениями по реализации планов и программ по минимизации рисков Товарищества; - утверждение показателей эффективности систем управления рисками и внутреннего контроля Товарищества; - рассмотрение отчетов о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления; - утверждение плана мероприятий по совершенствованию корпоративного управления Товарищества, осуществление его мониторинга и рассмотрение отчетов об его исполнении; - утверждение кодекса поведения, а также обеспечение соблюдения его положений. При этом, в соответствии с Уставом Товарищества, к исключительной компетенции ЕУ относятся: -определение приоритетных направлений деятельности Товарищества; -утверждение плана развития Товарищества, а также осуществление мониторинга реализации плана развития Товарищества; -утверждение бюджета Товарищества на первый календарный год, планируемого планом развития Товарищества, а также регулирование процессов его формирования, утверждения, корректировки и мониторинга исполнения; -назначение Генерального директора Товарищества на установленный срок и досрочное прекращение его полномочий; -определение размера должностного оклада, условий оплаты труда и премирования Генерального директора Товарищества; -утверждение мотивационных ключевых показателей деятельности для Генерального директора Товарищества, а также осуществление мониторинга их достижения.
3	Члены Совета директоров должны надлежащим образом выполнять свои обязанности и обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации. Совет директоров организации подготовлен акционером. Данная подотчетность реализуется через механизм общего собрания	соблюдается	Согласно Положению о Наблюдательном совете, решения Единственного участника, принятые в рамках его компетенции, являются для Наблюдательного совета обязательными. Члены Наблюдательного совета Товарищества надлежащим образом выполняют свои обязанности и обеспечивают рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Товарищества.

	акционеров.		
4	В Совете директоров и его комитетах должен соблюдаться баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах организации и с учетом справедливого отношения к всем акционерам и принципам устойчивого развития.	соблюдается	Состав Наблюдательного совета Товарищества обеспечивает соблюдение баланса навыков, опыта и знаний, обеспечивающего принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Товарищества и с учетом справедливого отношения к Единственному участнику и принципам устойчивого развития. Наблюдательный совет Товарищества сформирован в количестве трех членов (решение Совета директоров Единственного участника от 25 декабря 2019 года (протокол № 13/19): Председатель Наблюдательного совета Акимбаева А.Е. является специалистом в области финансов, стратегического планирования; Член Наблюдательного совета Абиатаев Ануар Есбергенович имеет опыт и обладает знаниями в области электроэнергетики, стратегического развития и общего менеджмента; Независимый директор Попова Т.М. имеет опыт и обладает знаниями в области электроэнергетики (включая тарифообразование), финансов, управленческого анализа, а также стратегического планирования и менеджмента.
5	В составе Совета директоров необходимо обеспечить разнообразие по опыту, личностным характеристикам и гендерному составу. В состав Совета директоров должны входить независимые директора, в количестве достаточном для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения ко всем акционерам. Рекомендуемое количество независимых директоров в составе Совета директоров компании составляет до пятидесяти процентов от общего количества членов Совета директоров.	соблюдается	В соответствии с подпунктом 5.1.5. пункта 5.1. раздела 5 Положения о Наблюдательном совете Товарищества Количественный состав Наблюдательного совета Товарищества определяется Участником. Численный состав Наблюдательного совета устанавливается Участником индивидуально с учетом масштабов деятельности, потребностей бизнеса, текущих задач, стратегии развития и финансовых возможностей, количественный состав членов Наблюдательного совета может составлять 7-11 членов, но не менее 3 членов. Так, состав Наблюдательного совета Товарищества разнообразен по опыту, личностным и профессиональным характеристикам, а также гендерной составляющей.
6	Общее собрание акционеров избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на	соблюдается	В соответствии с Уставом, к исключительной компетенции Единственного участника относится определение количественного состава, срока полномочий Наблюдательного совета Товарищества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий. Членом Наблюдательного совета Товарищества может быть только физическое лицо.

новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров организации. В компаниях, все голосующие акции которых принадлежат Фонду, существуют следующие особенности в отношении процесса избрания членов Совета директоров: 1) председатель Совета директоров избирается решением единственного акционера; в случае, если председатель Совета директоров избирается из числа представителей Фонда, Советом директоров избирается старший независимый директор из числа независимых директоров; 2) процесс поиска и отбора кандидатов в состав Совета директоров осуществляется Фондом совместно с председателем Совета директоров и председателем Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров компании. В организациях с несколькими акционерами процесс избрания членов Совета директоров и председателя Совета директоров осуществляется в порядке, определенном Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и уставом организации. В указанных организациях рекомендуется вовлечение Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации в определение состава, необходимых навыков и компетенций в Совет директоров и кандидатов в состав Совета директоров. Не допускается участие членов Правительства, должностных лиц государственных органов в составе Совета директоров организации. Срок полномочий членов Совета директоров совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров и истекает на момент принятия общим собранием акционеров решения по избранию нового	В соответствии с Уставом срок полномочий членов Наблюдательного совета устанавливается Участником до 3 (трех) лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности, может быть переизбрание еще на срок до трех лет. Любой срок избрания в состав Наблюдательного совета на срок больше шести лет подряд (два трехлетних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Наблюдательного совета, если иное не установлено Участником. Члены Наблюдательного совета Товарищества на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов, регламентированных Уставом Товарищества, Положением о Наблюдательном совете избирает Единственный Участник Товарищества. В Товариществе действует Программа введения в должность вновь избранных членов Наблюдательного совета (утверждена решением Наблюдательного совета Товарищества от 29 мая 2018 года, протокол №6). Так, Председатель Наблюдательного совета Товарищества Акимбаева А.Е. - представитель Единственного участника - впервые избрана в состав Наблюдательного совета Товарищества решением Совета директоров Единственного участника от 29 апреля 2015 года, протокол № 03/15. Член Наблюдательного совета Абибаев А.Е. - впервые избран в состав Наблюдательного совета Товарищества решением Совета директоров Единственного участника от 27 апреля 2018 года, протокол № 04/18. Член Наблюдательного совета Попова Т.М. - Независимый директор Попова Т.М. - впервые избрана в состав Наблюдательного совета Товарищества решением Совета директоров Единственного участника от 13 февраля 2012 года, протокол № 55. Решением СД АО «Самрук-Энерго» от 25 декабря 2019 года (протокол № 13/19), избран состав Наблюдательного совета ТОО «АЭС» на 3 года. Независимых директоров, избранных в Наблюдательный совет Товарищества, более девяти лет подряд в составе нет. Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.
---	--

	состава Совета директоров. Члены Совета директоров избираются на срок до трех лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности, может быть переизбран еще на срок до трех лет. Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок больше шести лет подряд (например, два трехлетних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров. Независимый директор не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, избрание независимого директора в Совет директоров должно происходить ежегодно с подробным разъяснением необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений. Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.			
7	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 данных программ	частично соблюдается	Решением Наблюдательного совета от 29 мая 2018 года, протокол №6 утверждена Программа введения в должность вновь избранных членов Наблюдательного совета Товарищества. При этом, в Товариществе не утверждена программа профессионального развития для членов Наблюдательного совета.	
8	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, крупными акционерами и исполнительным органом	соблюдается	В соответствии с Уставом и Полсжением о Наблюдательном совете, Председатель Наблюдательного совета отвечает за общее руководство Наблюдательным советом, обеспечивает полную и эффективную реализацию Наблюдательным советом его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Наблюдательного совета, Единственным участником и исполнительным органом. Председатель Наблюдательного совета, в порядке, установленном	

		законодательством Республики Казахстан и Уставом Товарищества: 1) организует работу Наблюдательного совета Товарищества; 2) планирует, формирует повестку, созывает заседания Наблюдательного совета Товарищества и председательствует на них; 3) ведет заседания и подписывает протокол; 4) обеспечивает своевременное получение членами Наблюдательного совета полной и актуальной информации для принятия решений; 5) обеспечивает сосредоточение внимания Наблюдательного совета на рассмотрении стратегических вопросов и минимизацию вопросов текущего (операционного) характера, подлежащих рассмотрению Наблюдательным советом; 6) обеспечивает максимальную результативность проведения заседаний Наблюдательного совета посредством выделения достаточного времени для обсуждений, всестороннего и глубокого рассмотрения вопросов повестки дня, стимулирования открытых обсуждений, достижения согласованных решений; 7) обеспечивает построение надежной коммуникации и взаимодействия с Участником, включающее организацию консультаций с акционером при принятии ключевых стратегических решений; 8) обеспечивает мониторинг и надзор надлежащего исполнения принятых решений Наблюдательного совета и Участника; 9) в случае возникновения корпоративных конфликтов обеспечивает принятие мер по их разрешению и минимизации их негативного влияния на деятельность организации, и своевременное информирование Участника в случае невозможности решения таких ситуаций собственными силами; 10) подписывает от имени Общества трудовой договор с Генеральным директором Товарищества, если иное не предусмотрено Уставом; 11) подписывает от имени Товарищества договоры с независимыми директорами Наблюдательного совета; 12) осуществляет иные функции по решению Участника или Наблюдательного совета Товарищества, а также в соответствии с настоящим Положением и другими внутренними документами Товарищества.
--	--	---

9	Роль и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа должны быть четко разграничены и закреплены в уставе организации, положениях о Совете директоров и исполнительном органе	соблюдается	Роль и функции председателя Наблюдательного совета и руководителя исполнительного органа четко разграничены Уставом, Положением о Наблюдательном совете и должностной инструкцией Генерального директора Товарищества.
10	Уровень вознаграждения членов Совета директоров должен быть достаточным для привлечения и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления организацией. Установление вознаграждения члену Совета директоров организации осуществляется в соответствии с методологией, разрабатываемой Фондом, при этом должен приниматься во внимание ожидаемый положительный эффект для организации от участия данного лица в составе Совета директоров. В организациях с несколькими акционерами, соответствующие правила вознаграждения членов Совета директоров разрабатываются на основе методологии Фонда и утверждаются общим собранием акционеров. Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора. Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.	соблюдается	Вознаграждение выплачивается только независимому директору и состоит из следующих положений, зафиксированных в Договоре с независимым директором Товарищества: - За выполнение обязанностей члена Наблюдательного совета Товарищества, независимому директору в соответствии с решением Единственного участника Товарищества установлено годовое фиксированное вознаграждение без учета налогов и других обязательных платежей в бюджет соразмерно периоду работы члена Наблюдательного совета, которое производится из средств Товарищества. - Независимому директору при выезде в адрес Товарищества, в связи с исполнением обязательств по деятельности Наблюдательного совета, выплачивается компенсация в размере не выше стоимости авиабилета на перелет эконом-классом, проживания в четырехзвездочной гостинице и норматива суточных расходов. Норматив суточных расходов выплачивается согласно внутренним документам Товарищества. - в случае необходимости выезда независимого директора, в связи с исполнением обязательств по деятельности Наблюдательного совета, в другие регионы Казахстана и зарубежные страны, Независимый директор направляет служебную записку (обоснование необходимости поездки) на имя Председателя Наблюдательного совета Товарищества и Генерального директора. Председатель Наблюдательного совета принимает решение о необходимости поездки независимого директора на основании предложения исполнительного органа Товарищества. При принятии решения о командировании независимого директора, компенсация выплачивается согласно внутренним документам Товарищества. - фиксированное вознаграждение выплачивается один раз в год, не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом, пропорционально периоду его полномочий в качестве члена

			Наблюдательного совета в соответствующем году, в безналичном порядке на картонный счет независимого директора. Отчетным периодом считается один календарный год. - в случае досрочного прекращения полномочий независимого директора по собственной инициативе, в соответствии с решением Единственного участника Товарищества, а также по любым иным основаниям, за исключением оснований, указанных в Договоре с независимым директором, независимый директор получает вознаграждение пропорционально периоду его полномочий в качестве члена Наблюдательного совета. - в случае досрочного прекращения полномочий независимого директора вследствие его халатности, нарушения условий его назначения и настоящего Договора, или наличия акта, доказывающего факт умышленного введения им в заблуждение (обман) Товарищество или Единственного участника, или сознательного пренебрежения своими обязанностями, независимый директор не получает никаких выплат за период с начала квартала, в котором произошел случай (стало известно о данном факте) и до срока прекращения его полномочий. - компенсация расходов по проезду, проживанию производится Товариществом по предъявлению подтверждающих документов.
12	Подготовка и проведение заседаний Совета директоров должны способствовать максимальной результативности его деятельности. Для выполнения своих обязанностей члены Совета директоров должны иметь доступ к полной, актуальной и своевременной информации. Совет директоров проводит регулярные заседания для эффективного выполнения своих функций. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утвержденным до начала календарного года. Проведение заседаний Совета директоров и его комитетов осуществляется посредством очной или заочной форм голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования должно быть минимизировано.	соблюдается	Члены Наблюдательного совета Товарищества для выполнения своих обязанностей имеют доступ к полной, актуальной и своевременной информации о предприятии. Заседания Наблюдательного совета проводятся в соответствии с ежегодно утверждаемым Планом работы Наблюдательного совета Товарищества исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности. Так, План работы Наблюдательного совета Товарищества на 2021 год утвержден решением Наблюдательного совета от 15.12.2020 года (протокол №12). Планом работы НС на 2021 год было предусмотрено рассмотрение 37 вопросов. За отчетный период Наблюдательным советом Товарищества План работы исполнен в полном объеме. Кроме того, в течение отчетного периода, Наблюдательным советом Товарищества рассмотрено 26 внеплановых вопроса. Все вопросы, выносимые на рассмотрение Наблюдательным советом,

	Рассмотрение и принятие решений по вопросам важного и стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров и его комитетов. Заседания Совета директоров и его комитетов надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.		получают предварительную оценку секретаря Наблюдательного совета, затем тщательно рассматриваются заинтересованными структурными подразделениями Единственного участника. Наблюдательный совет принимает окончательное решение по выносимым вопросам, члены Наблюдательного совета несут ответственность за принятые ими решения. Все заседания Наблюдательного совета подробно протоколируются Секретарем Наблюдательного совета.
13	Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров должны оцениваться на ежегодной основе в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров организации. Данный процесс должен соответствовать методологии Фонда. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.	частично соблюдается	Оценка Наблюдательного совета Товарищества осуществляется на ежегодной основе. По итогам 2020 года Наблюдательным советом Товарищества проведена самооценка, отчет об эффективности деятельности Наблюдательного совета рассмотрен и принят к сведению решением Наблюдательного совета от 04 июня 2021 года (протокол №8). При этом, с 2018 года внешняя оценка эффективности Наблюдательного совета не проводилась. В 2022 году проведение внешней оценки также не планируется.
14	Оценка должна позволять определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров	соблюдается	Согласно Положения о проведении оценки эффективности деятельности Наблюдательного совета Товарищества (утверждено решением Наблюдательного совета от 19.04.2017г., протокол №3), результаты оценки позволяют определять вклад каждого члена в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Товарищества, а также принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Наблюдательного Совета.
15	В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, исполнительного органа с акционерами, Советом директоров назначается корпоративный секретарь. Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности,	соблюдается	В соответствии с Уставом и внутренними документами, Наблюдательный совет принимает решение о назначении Секретаря Наблюдательного совета, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения. Секретарь Наблюдательного совета полностью подготовлен Наблюдательному совету. Секретарь Наблюдательного совета осуществляет контроль подготовки и проведения заседаний Наблюдательного совета Товарищества, обеспечения формирования

	размер должностного оклада и условия вознаграждения, принимает решение о создании службы (секретариата) корпоративного секретаря и определяет бюджет указанной службы. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров и независим от исполнительного органа. Основные обязанности корпоративного секретаря включают 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 настоящего Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления. Корпоративный секретарь также осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав годового отчета. Данный отчет должен содержать перечень принципов и положений Кодекса, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.		материалов к заседанию Наблюдательного совета Товарищества, ведение контроля за обеспечением доступа к ним. Основные обязанности Секретаря Наблюдательного совета – содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений Наблюдательным советом, Единственного участника, выполнение роли советника для членов Наблюдательного совета по всем вопросам их деятельности. В Положении о Корпоративном секретаре внесены изменения и дополнения в части дополнения функций Корпоративного секретаря, осуществления мониторинга за реализацией Кодекса корпоративного управления, участия в совершенствовании корпоративного управления, подготовки отчета о соблюдении принципов и положений Кодекса, который включается в состав Годового отчета
16	В компаниях создается коллегиальный исполнительный орган, в остальных организациях, а также в случае создания компании – совместного предприятия он может быть коллегиальным или единоличным по усмотрению акционеров (участников). Руководитель и члены исполнительного органа должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.	соблюдается	В Товариществе создан единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора, который осуществляет руководство его текущей деятельностью. Генеральный директор назначен в мае 2021 года. Обладают высокопрофессиональными навыками и опытом управления в сфере финансов, права, инженерии, энергетики, корпоративного управления, закупок, имеет безупречную репутацию и высокий стаж. Функции и обязанности Генерального директора указаны в должностной инструкции.
17	Исполнительный орган подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной	соблюдается	Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью, ответственен за реализацию стратегии, плана развития,

	деятельностью организации, несет ответственность за реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.		инвестиционного плана, а также за реализацию решений, принятых Наблюдательным советом, Единственным участником.
18	Совет директоров избирает руководителя и членов исполнительного органа, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда. Ключевую роль в процессе поиска и отбора кандидатов в состав исполнительного органа, определения их вознаграждения играет Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации. Предложения по кандидатам на избрание в состав коллегиального исполнительного органа на рассмотрение Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров вносит руководитель исполнительного органа. В случае отклонения Советом директоров кандидата, предложенного руководителем исполнительного органа на одну и ту же вакантную должность в исполнительный орган во второй раз, право на внесение предложения по кандидату на данную вакантную должность переходит к Совету директоров. Совет директоров может в любое время прекратить полномочия руководителя и членов исполнительного органа. Рекомендуется избирать руководителя и членов исполнительного органа организации сроком до трех лет. Сроки полномочий руководителя и членов исполнительного органа совпадают со сроком полномочий исполнительного органа в целом.	не соблюдается	В соответствии с Уставом Товарищества к компетенции Единственного участника отнесены вопросы назначения и определения срока полномочий Генерального директора, определения размера должностного оклада Генерального директора, а также утверждения мотивационных КПД Генерального директора. Единственный участник может в любое время прекратить полномочия руководителя исполнительного органа Товарищества.
20	Руководитель и члены исполнительного органа оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является достижение поставленных КПД.	частично соблюдается	В соответствии с Уставом и внутренними документами Товарищества Наблюдательный совет утверждает правила оплаты труда и премирования, схемы должностных окладов, а также утверждает мотивационные КПД заместителей Генерального директора.

	Мотивационные КПД руководителя и членов исполнительного органа утверждаются Советом директоров. Предложения в части мотивационных КПД членов исполнительного органа на рассмотрение Совету директоров вносит руководитель исполнительного органа. Результаты оценки оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий.		Мониторинг исполнения КПД заместителей Генерального директора осуществляется Наблюдательным советом для определения размера вознаграждения, поощрения, назначения или досрочного прекращения полномочий заместителей Генерального директора. Мотивационные КПД Генерального директора и отчет об их исполнении утверждаются решением Единственного участника Товарищества.
21	Случаи нарушения норм Кодекса деловой этики со стороны членов исполнительного органа должны доводиться руководителем исполнительного органа до сведения Совета директоров. Член исполнительного органа, допустивший нарушение норм Кодекса деловой этики, не может быть членом исполнительного органа любой другой организации.	соблюдается	В 2021 году случаев нарушения норм Кодекса поведения генеральным директором Товарищества не было.
22	В случае возникновения корпоративных конфликтов, участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов организации и заинтересованных сторон. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагается, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов и четкую координацию действий всех органов организации. Корпоративные конфликты при содействии корпоративного секретаря рассматриваются председателем Совета директоров организации. В случае вовлечения председателя Совета директоров в корпоративный конфликт, такие случаи рассматриваются Комитетом по назначениям и вознаграждениям.	соблюдается	Общие принципы урегулирования корпоративных конфликтов в Товариществе регламентированы «Политикой противодействия мошенничеству и коррупции в АО «Самрук-Энерго». Данный документ применяется всеми структурными подразделениями Товарищества. Политика устанавливает: 1) основные принципы противодействия мошенничеству и коррупции в Обществе/ДЗО; 2) управленческие и организационные основы по предупреждению мошеннических и коррупционных правонарушений; 3) мероприятия по борьбе, минимизации и (или) ликвидации последствий мошеннических и коррупционных деяний; 4) воспитание у работников Общества/ДЗО строгого соблюдения законодательных актов Республики Казахстан, а также внутренних нормативных документов, регламентирующих деятельность Общества/ДЗО; 5) общие принципы принятия, дарения подарков, оказания и принятия

			актов гостеприимства в Общество/ДЗО, а также деятельность структурных подразделений Общества/ДЗО при регистрации подарков и проявлении актов гостеприимства. Политика внедряет эффективную систему контроля по противодействию мошенничеству и коррупции по всем ДЗО, включает комплекс культур в сфере закупок и инвестиционных проектов. Формирование корпоративной культуры «абсолютной нетерпимости» к случаям мошенничества, растраты присвоения, предусматривает дисциплинарные меры в отношении работников, должностных лиц всех работников группы АО «Самрук-Энерго», в которых были выявлены случаи мошенничества. По итогам 2021 г. корпоративных конфликтов не было выявлено.
Глава 6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит			
1	В Фонде и организациях должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении Фондом и организациями своих стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Советом директоров и исполнительным органом Фонда и организаций для обеспечения: 1) оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибылью и сопровождаемыми рисками; 2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании; 3) сохранения активов и эффективного использования ресурсов компании; 4) полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности; 5) соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов;	соблюдается	В Товариществе создана эффективно функционирующая система управления рисками. Ежегодно проводится процедура идентификации рисков Товарищества, разрабатывается План мероприятий по управлению ключевыми рисками, в котором предусмотрены предупредительные и реактивные мероприятия для недопущения реализации рисков. Нормативные документы, регулирующие процесс управления рисками после согласования с заинтересованными структурными подразделениями АО «Самрук-Энерго» утверждаются Наблюдательным советом Товарищества. Ежегодно Наблюдательный совет утверждает Карту рисков, Регистр рисков, Риск-аппетит и уровни толерантности, также План мероприятий по минимизации ключевых рисков, ключевые риск-показатели. Ежеквартально Товариществом выносятся на рассмотрение Наблюдательным советом, отчет по рискам, так же рассматривается миграция рисков на карте рисков, информация о реализовавшихся рисках, пересматриваются планы мероприятий по минимизации рисков. Тем самым, комплекс принятых мер по системе управления рисками и внутреннего контроля направлен на обеспечение: - оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибылью и сопровождаемыми рисками; - эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании;

	6) надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности. Совет директоров и исполнительный орган должны обеспечить внедрение культуры надлежащего управления рисками в Фонде и организациях. Внедрение и функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля в Фонде и организациях должно иметь четкую нормативную базу, основанную на лучших практиках (COSO) и методологии (политиках) Фонда.		- сохранности активов и эффективного использования ресурсов Компании; - полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности; - соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов; - надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности. Исполнительный орган Товарищества обеспечил внедрение культуры надлежащего управления рисками. Утвержденные Наблюдательным советом нормативные документы в области управления рисками и внутреннего контроля, разработанные на основе лучшей практики (COSO) и методологии (политики) АО «ФНБ «Самрук-Казына» (Политика управления рисками, Правила идентификации и оценки рисков, Положения о системе внутреннего контроля и др.). Исполнительный орган непрерывно обеспечивает реализацию норм и требований к процессу управления рисками и внутреннего контроля, прописанных в утвержденных нормативных документах.
2	Советом директоров Фонда и организаций должны быть определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы и с учетом лучших практик работы и методологии Фонда в области управления рисками и внутреннего контроля.	соблюдается	Действующая Политика управления рисками Товарищества утверждена НС 25 декабря 2018 года (Протокол №14) и реализуется в соответствии с Концепцией развития корпоративной системы управления рисками АО «Самрук-Казына» и нормативными правовыми актами, регулирующими деятельность Товарищества. Политикой по управлению рисками определены принципы и подходы к организации системы управления рисками в Товариществе. Политика направлена на реализацию следующих задач: 1) создание полноценной базы для процесса принятия решений и планирования; 2) обеспечение непрерывного согласованного процесса управления рисками, основанного на своевременной идентификации, оценке, анализе, мониторинге, контроле для обеспечения достижения поставленных целей; 3) внедрение и совершенствование системы управления, позволяющей предотвращать и минимизировать потенциально

			негативные события; 4) повышение эффективности использования и распределения ресурсов; 5) предотвращение потерь и убытков, повышение эффективности деятельности Товарищества, защиту активов Товарищества и собственного капитала; 6) обеспечение эффективности бизнес-процессов, достоверности Основными направлениями Политики управления рисками являются установление и развитие необходимой инфраструктуры и культуры, применение логических и систематических методов идентификации, анализа и оценки, мониторинга, контроля и управления рисками, присущими всем направлениям деятельности, функциям или процессам Товарищества.		негативные события; 4) повышение эффективности использования и распределения ресурсов; 5) предотвращение потерь и убытков, повышение эффективности деятельности Товарищества, защиту активов Товарищества и собственного капитала; 6) обеспечение эффективности бизнес-процессов, достоверности Основными направлениями Политики управления рисками являются установление и развитие необходимой инфраструктуры и культуры, применение логических и систематических методов идентификации, анализа и оценки, мониторинга, контроля и управления рисками, присущими всем направлениям деятельности, функциям или процессам Товарищества.
3	Исполнительные органы Фонда и организаций должны обеспечить создание и поддержание функционального эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками должен быть интегрирован с процессами планирования (стратегия и планы развития, годовой бюджет) и оценки результатов деятельности организации (управленческая отчетность). Каждое должностное лицо Фонда или организации обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений. Исполнительный орган Фонда или организации должен обеспечить внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.	соблюдается	Исполнительный орган Товарищества обеспечил создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками. Процесс управления рисками интегрирован с процессами планирования и оценки результатов деятельности. Должностные лица Товарищества обеспечивают надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений. Ответственность за внедрение процедуры управления рисками в Товариществе возложена на заместителя генерального директора по корпоративному развитию, начальника по управлению рисками. Начальник по управлению рисками имеет Международный сертификат в области управления рисками PECB Certified ISO 31000 Risk Manager.		Исполнительный орган Товарищества обеспечил создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками. Процесс управления рисками интегрирован с процессами планирования и оценки результатов деятельности. Должностные лица Товарищества обеспечивают надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений. Ответственность за внедрение процедуры управления рисками в Товариществе возложена на заместителя генерального директора по корпоративному развитию, начальника по управлению рисками. Начальник по управлению рисками имеет Международный сертификат в области управления рисками PECB Certified ISO 31000 Risk Manager.
4	Система управления рисками и внутреннего контроля Товарищества базируется на высокой культуре риск-менеджмента, проводимой Исполнительным органом. В Товариществе, согласно Правилам идентификации и оценки рисков, проводится процедура идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков. Разрабатывается и утверждается План мероприятий по управлению рисками, которые могут негативно влиять на достижение	соблюдается	Система управления рисками и внутреннего контроля Товарищества базируется на высокой культуре риск-менеджмента, проводимой Исполнительным органом. В Товариществе, согласно Правилам идентификации и оценки рисков, проводится процедура идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков. Разрабатывается и утверждается План мероприятий по управлению рисками, которые могут негативно влиять на достижение		Система управления рисками и внутреннего контроля Товарищества базируется на высокой культуре риск-менеджмента, проводимой Исполнительным органом. В Товариществе, согласно Правилам идентификации и оценки рисков, проводится процедура идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков. Разрабатывается и утверждается План мероприятий по управлению рисками, которые могут негативно влиять на достижение

	своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков, которые могут негативно влиять на достижение стратегических целей, реализацию операционных задач и репутацию компании. Процедуры по управлению рисками должны обеспечивать быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде Фонда и организаций, должна осуществляться срочная переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту.		стратегических целей, реализацию операционных задач и репутацию компании. Культура риск-менеджмента внедряется с начала обучения вновь принятых работников и поддерживается периодическим обучением всех работников посредством внутренних и внешних тренингов и семинаров. Результат идентификации и оценки рисков представлен в регистре и карте рисков. В Плане мероприятий по минимизации рисков закреплены ответственные исполнители для снижения уровня рисков. Одной из функций владельцев рисков бизнес-процессов, в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков, является предоставление оперативной информации о реализовавшемся риске или угрозе реализации риска. Данная функция позволяет обеспечить быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. На основании оперативной информации и своевременной идентификации в Товариществе проводится срочная переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту. На карте рисков отражается миграция рисков.
5	В Фонде и организациях должны осуществляться 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	Контрольные процедуры описаны во внутренних документах Товарищества, разработанных в соответствии с международной системой менеджмента качества ISO 9001:2008, внедрённой в Товариществе в 2009 году. В 2018 году Товариществом осуществлен переход на требования стандарта системы менеджмента качества ISO 9001:2015. В соответствии с действующим стандартом системы менеджмента качества в Товариществе разработаны и внедрены документированные процедуры, инструкции, политики, правила и другие внутренние нормативные документы. Решением НС Товарищества от 24 сентября 2019 года (протокол №12) утверждена Матрица рисков и контролей процессов, в которой отражены ведение учета и подготовка финансовой отчетности Товарищества.
6	В Фонде и организациях должны быть внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля, практика обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками, а также процесс идентификации, документирования и своевременного доведения необходимой	соблюдается	В Товариществе внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля. Внутренние документы, регулирующие процесс управления рисками и внутреннего контроля, размещены на внутреннем портале Товарищества, наряду с регистром и картой рисков и другими внедрёнными в Товариществе документами. Обучение работников и должностных лиц по системе управления рисками проводится регулярно, а также при принятии на

	информации до сведения должностных лиц.		работу вновь прибывших работников.
7	Совету директоров Фонда и организаций необходимо предпринимать соответствующие меры для того, чтобы убедиться, что действующая система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. Отчеты по рискам должны выноситься на заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаться надлежащим образом в полном объеме.	соблюдается	Отчеты по рискам выносятся на заседания Наблюдательного совета ежеквартально. Выписки с заседания Наблюдательного совета об утверждении отчетов по рискам, а также записи заседаний свидетельствуют об обсуждении надлежащим образом и в полном объеме отчетов по рискам. Решением НС от 29 июня 2021 года (протокол №9) принят к сведению Отчет по управлению ключевыми рисками Товарищества за I квартал 2021 года. Решением НС от 31 августа 2021 года (протокол №11) принят к сведению Отчет по управлению ключевыми рисками Товарищества за 2 квартал 2021 года. Решением НС от 28 декабря 2021 года (протокол №14) принят к сведению Отчет по управлению ключевыми рисками Товарищества за 3 квартал 2021 года. Решением НС от 30 марта 2022 года (протокол №4) принят к сведению Отчет по управлению ключевыми рисками Товарищества за 4 квартал 2021 года.
8	В Фонде и организациях должна быть создана СВА для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления.	соблюдается	Служба внутреннего аудита АО «Самрук-Энерго» создана в целях проведения независимой и объективной оценки для обеспечения эффективного управления группой компаний АО «Самрук-Энерго», путем привнесения системного подхода в совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления. В соответствии с Положением о Службе внутреннего аудита АО «Самрук-Энерго», данный орган является централизованным. СВА проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, оценку корпоративного управления по группе компаний АО «Самрук-Энерго» с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов и руководствуясь методикой АО «Самрук-Казына» в области оценки корпоративного управления, оценки эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.
Глава 7. Прозрачность			

1	В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Фонд и организации своевременно и достоверно раскрывают информацию о всех важных аспектах своей деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.	соблюдается	Товарищество в течение 2021 года своевременно и достоверно представляло все необходимые еженедельные, ежемесячные, ежеквартальные и годовые отчеты и сведения в соответствующие уполномоченные органы, а также информировало всех заинтересованных лиц о своей деятельности через свой веб-сайт и средства массовой информации. На сайте Товарищества раскрывается вся информация в соответствии с законодательством Республики Казахстан, затрагивающая интересы потребителей/стейкхолдеров. Вся информация размещается своевременно.
2	Фонд и организации своевременно раскрывают информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. В Фонде и организациях должны быть утверждены внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, а также перечень информации, раскрываемой заинтересованным сторонам. Фонд и организации определяют 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	В Товариществе утверждены нормативные документы, регламентирующие принципы и подходы к раскрытию и защите информации. В Компании внедрены и действуют: - Инструкция по конфиденциальности, которая определяет принципы и подходы к раскрытию информации; - Политика информационной безопасности; - Информационная политика; - Процесс анализа удовлетворённости потребителей ТОО «АлматыЭнергоСбыт»; - Политика противодействия мошенничеству и коррупции АО «Самрук-Энерго»; - Правила доступа к сети интернет; - Политика инициативного информирования АО «Самрук-Энерго» - Политика информационной безопасности АО «Самрук-Энерго» - Правила реагирования на инциденты информационной безопасности.
4	Фонд и организации должны проводить ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора. Внешний аудитор Товарищества – ТОО «ПрайсуотерхаусКуперс» – соответствует следующим критериям: высокий уровень квалификации специалистов аудиторской организации; опыт работы, как на казахстанском, так и на международном рынке; знание бизнеса отрасли; положительная репутация, как на казахстанском, так и на международном рынке; соблюдение аудиторской организацией Международных Стандартов	соблюдается	Товарищество ежегодно проводит аудит годовой финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора. Внешний аудитор Товарищества – ТОО «ПрайсуотерхаусКуперс» – соответствует следующим критериям: высокий уровень квалификации специалистов аудиторской организации; опыт работы, как на казахстанском, так и на международном рынке; знание бизнеса отрасли; положительная репутация, как на казахстанском, так и на международном рынке; соблюдение аудиторской организацией Международных Стандартов

	годовой финансовой отчетности предусмотрено законодательством Республики Казахстан и/или внутренними документами организации.		Аудита, законодательства Республики Казахстан в области аудиторской деятельности, Кодекса этики профессиональных бухгалтеров Международной Федерации Бухгалтеров; эффективность работы по выявлению недочетов и представлению рекомендаций по совершенствованию внутренних контролей по процессу подготовки финансовой отчетности. Внешний аудитор Товарищества в соответствии с Уставом определяется Участником.
6	Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Фонда и организаций.	соблюдается	Официальный сайт компании www.esalmaty.kz создан с применением современного интерфейса, удобной навигацией по сайту. Материалы сайта размещаются на государственном, русском языках. Сайт является первым и одним из основных источников получения потребителями/стейкхолдерами Товарищества необходимой информации об основной деятельности ТОО «АлматыЭнергоСбыт».