

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ ПРИНЦИПОВ И ПОЛОЖЕНИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ АО «КАЗАХТЕЛЕКОМ» ЗА 2024 ГОД¹¹

Настоящий Отчет подготовлен в соответствии с пунктом 15 главы 5 Кодекса корпоративного управления АО «Казакхтелеком» «Эффективность Совета директоров и исполнительного органа».

Деятельность АО «Казакхтелеком» и его корпоративная практика показывает полное соответствие принципам и положениям Кодекса корпоративного управления.

ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ФОНД НАЦИОНАЛЬНОГО БЛАГОСОСТОЯНИЯ «САМРУК-ҚАЗЫНА»

ГЛАВА 1. ПРАВИТЕЛЬСТВО КАК АКЦИОНЕР ФОНДА

Несмотря на наименование главы Кодекса, она содержит ряд положений, которыми должно и руководствуется Общество в своей деятельности. В частности, предусмотрено, что основной стратегической задачей организаций Фонда является рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие. Все принимаемые решения и действия должны соответствовать стратегии развития.

Органы Общества полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции. Взаимоотношения (взаимодействие) между акционерами и Обществом осуществляются через Совет директоров в соответствии с принципами надлежащего корпоративного управления.

Раскрытие информации о деятельности Общества осуществляется согласно Закону «Об акционерных обществах» и Уставу Общества посредством размещения необходимых сведений в средствах массовой информации (интернет-ресурсы депозитария финансовой отчетности, бирж). По запросам акционеров часть информации представлялась им лично.

В Обществе функционирует Служба внутреннего аудита, действует Служба комплаенс, осуществляют полномочия Корпоративный секретарь и Омбудсмен, реализующие свои задачи, предусмотренные законодательством и внутренними документами Общества.

Более подробно указанные положения раскрыты ниже в настоящем Отчете.

ГЛАВА 2. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ ФОНДА И ОРГАНИЗАЦИЙ. РОЛЬ ФОНДА КАК НАЦИОНАЛЬНОГО УПРАВЛЯЮЩЕГО ХОЛДИНГА

Система корпоративного управления представляет собой совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Общества, а также систему взаимоотношений между Правлением, Советом директоров, акционерами и заинтересованными сторонами. Данные вопросы четко регламентированы в Уставе, положениях об ОСА, СД, Правлении и иных внутренних документах.

АО «Самрук-Қазына» (далее – Фонд) участвует в управлении компаниями посредством реализации функций крупного акционера, а также через Совет директоров.

Совет директоров Общества обладает полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции. Позиция Фонда по отдельным вопросам доводится через представителей Фонда в Совете директоров.

Управление Обществом осуществляется его органами в соответствии с законодательством и Уставом.

¹¹ В данном отчете в отношении Компании применяется термин «Общество».



ГЛАВА 3. УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

Координацию мероприятий по устойчивому развитию осуществляет Департамент корпоративного управления и устойчивого развития. Совершенствование системы управления устойчивым развитием является неотъемлемой составляющей Стратегии АО «Казакхтелеком» до 2032 года. В Компании в 2024 году разработана и утверждена решением Совета директоров ESG-стратегия АО «Казакхтелеком» (Протокол № 15 от 19.09.2024), которая является частью более широкой бизнес-стратегии Компании JRun, и учитывает роль Компании в реализации государственных программ в областях информационных технологий, образования, инфраструктуры и низкоуглеродного развития, и способствует более эффективно выполнению поставленных задач по обеспечению финансового благополучия и конкурентоспособности.

Согласно ESG-стратегии Компания планирует совершенствовать корпоративную систему в части управления климатическими рисками. В 2024 году проведена идентификация климатических рисков и возможностей в соответствии с Рекомендациями TCFD (Рекомендации по раскрытию финансовой информации, связанной с изменением климата) и разработан методический подход для идентификации климатических рисков и возможностей; проведен анализ сценариев, связанных с изменением климата в соответствии с рекомендациями TCFD; разработан план по адаптации к выявленным физическим климатическим рискам.

АО «Казакхтелеком» уделяет большое внимание вопросам развития ESG-практик. В феврале 2023 года Решением Совета директоров АО «Казакхтелеком»

утверждена Дорожная карта по развитию ESG практик АО «Казакхтелеком», включающая 108 мероприятий по экологическому аспекту, социальному равновесию и корпоративному управлению. В рамках Дорожной карты по развитию ESG практик АО «Казакхтелеком» в 2024 году были реализованы следующие мероприятия:

- раскрыта информация в области изменения климата;
- получена независимая ESG оценка от S&P Global;
- проведена оценка текущего уровня биоразнообразия в зоне деятельности Компании;

В 2024 году Компания продолжила реализацию мероприятий, направленных на снижение выбросов парниковых газов, в соответствии утвержденной Решением Совета директоров Программой низкоуглеродного развития АО «Казакхтелеком» на 2022–2032 годы.

ГЛАВА 4. ПРАВА АКЦИОНЕРОВ (УЧАСТНИКОВ) И СПРАВЕДЛИВОЕ ОТНОШЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ (УЧАСТНИКАМ)

Соблюдение прав акционеров является ключевым обязательством Общества. В Обществе строго соблюдаются права акционеров, которые закреплены в законодательстве и внутренних документах и обеспечивается справедливое отношение к акционерам. Акционеры своевременно уведомляются о затрагивающих их интересы событиях, например, о собраниях акционеров, о принятых решениях и прочее. Общество оперативно предоставляет акционерам по их запросам необходимую информацию о деятельности Общества.

ГЛАВА 5. ЭФФЕКТИВНОСТЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА

Совет директоров является органом управления, подотчетным общему собранию акционеров, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью Правления.

Правление подотчетно Совету директоров, осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации и обеспечивает ее соответствие стратегии, плану развития и решениям, принятым общим собранием акционеров и Советом директоров.

Полномочия Совета директоров и Правления четко закреплены и разграничены.

В Совете директоров и его комитетах соблюдается баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Общества и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития.

Совет директоров Общества представлен специалистами в различных областях знаний (телекоммуникации, финансы, маркетинг, техническая сфера и пр.), имеющими обширный опыт работы, в том числе международный. Количество независимых директоров соответствует рекомендуемому по законодательству (не менее 30%) и даже превышает его.



Избрание Совета директоров проходит исключительно в рамках процедур, установленных законодательством и Уставом Общества. Порядок избрания, срок полномочий, деятельность Совета директоров регламентированы внутренними документами Общества. Действует программа введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров.

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 Правлением.

Роль и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа четко разграничены и закреплены в Уставе Общества, положениях о Совете директоров и Правлении.

Комитеты Совета директоров способствуют глубокому и тщательному рассмотрению вопросов, входящих в компетенцию Совета директоров, и повышению качества принимаемых решений, в особенности по таким направлениям как аудит, управление рисками, стратегическое планирование, кадровые и социальные вопросы. В 2024 году в Обществе плодотворно осуществляли деятельность три комитета: по аудиту и устойчивому развитию, по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам, по стратегическому планированию. Их роль достаточно четко регламентирована в положениях о них, они рассматривают широкий спектр вопросов и дают необходимые рекомендации Совету директоров. Итоги деятельности комитетов постоянно рассматриваются и положительно оцениваются Советом директоров.



Подготовка и проведение заседаний Совета директоров способствуют максимальной результативности его деятельности. Для выполнения своих обязанностей члены Совета директоров имеют 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, утверждаемым 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 минимизировано. Рассмотрение и принятие решений по вопросам важного и стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования.

Заседания Совета директоров и его комитетов надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием итогов обсуждений и принятых решений.

В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, Правления с акционерами, Советом директоров назначен корпоративный секретарь, который осуществляет свои функции в соответствии с законодательством, уставом и другими внутренними документами.

В Обществе функционирует коллегиальный исполнительный орган – Правление. Правление подотчетно Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью Общества, несет ответственность за реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.

Совет директоров избирает руководителя и членов Правления, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда. Рекомендация об избрании руководителя и членов исполнительного органа сроком до трех лет соблюдается.

Мотивационные КПД руководителя и членов исполнительного органа утверждаются Советом директоров ежегодно.

В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов организации и заинтересованных сторон. В 2024 году, равно как и в другие годы, корпоративные конфликты не возникали.

В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Обществе, назначен Омбудсмен. 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, а также в соблюдении принципов деловой этики работниками Общества.

Активно и эффективно функционирует Служба комплаенс, целью которой является обеспечение соблюдения обязательных регуляторных требований и наилучшей международной практики по вопросам противодействия коррупции и формирования внутренней корпоративной культуры Общества и дочерних организаций, в целях обеспечения прозрачности, честности среди работников, а также создание условий для ведения бизнеса в соответствии с лучшими международными стандартами, внутренними политиками и законодательством Республики Казахстан.

ГЛАВА 6. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ, ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И АУДИТ

В Обществе функционирует система управления рисками и внутреннего контроля. Совет директоров играет активную роль в области управления рисками.

Ежеквартально отчеты в области управления рисками и внутренних контролей рассматриваются Комитетом по аудиту и устойчивому развитию и Советом директоров. При необходимости они корректируют мероприятия и процессы в этой сфере.



В Обществе эффективно функционирует Служба внутреннего аудита, подотчетная Совету директоров. Отчеты СВА также ежеквартально рассматриваются Комитетом по аудиту и устойчивому развитию и Советом директоров, которые незамедлительно реагируют на выявленные СВА нарушения и принимают необходимые решения.

ГЛАВА 7. ПРОЗРАЧНОСТЬ

В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Общество своевременно и достоверно раскрывает информацию обо всех важных аспектах своей деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления. Соответствующая информация размещается на различных ресурсах, в том числе на интернет-ресурсах депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи.

Общество ежегодно проводит аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора. Годовая финансовая отчетность, проаудированная внешним аудитором, ежегодно утверждается общим собранием акционеров.

Также ежегодно Общество утверждает интегрированный годовой отчет, в котором раскрываются все стороны деятельности Общества за истекший год, включая финансовые показатели, корпоративное управление, мероприятия по устойчивому развитию и другие сведения.