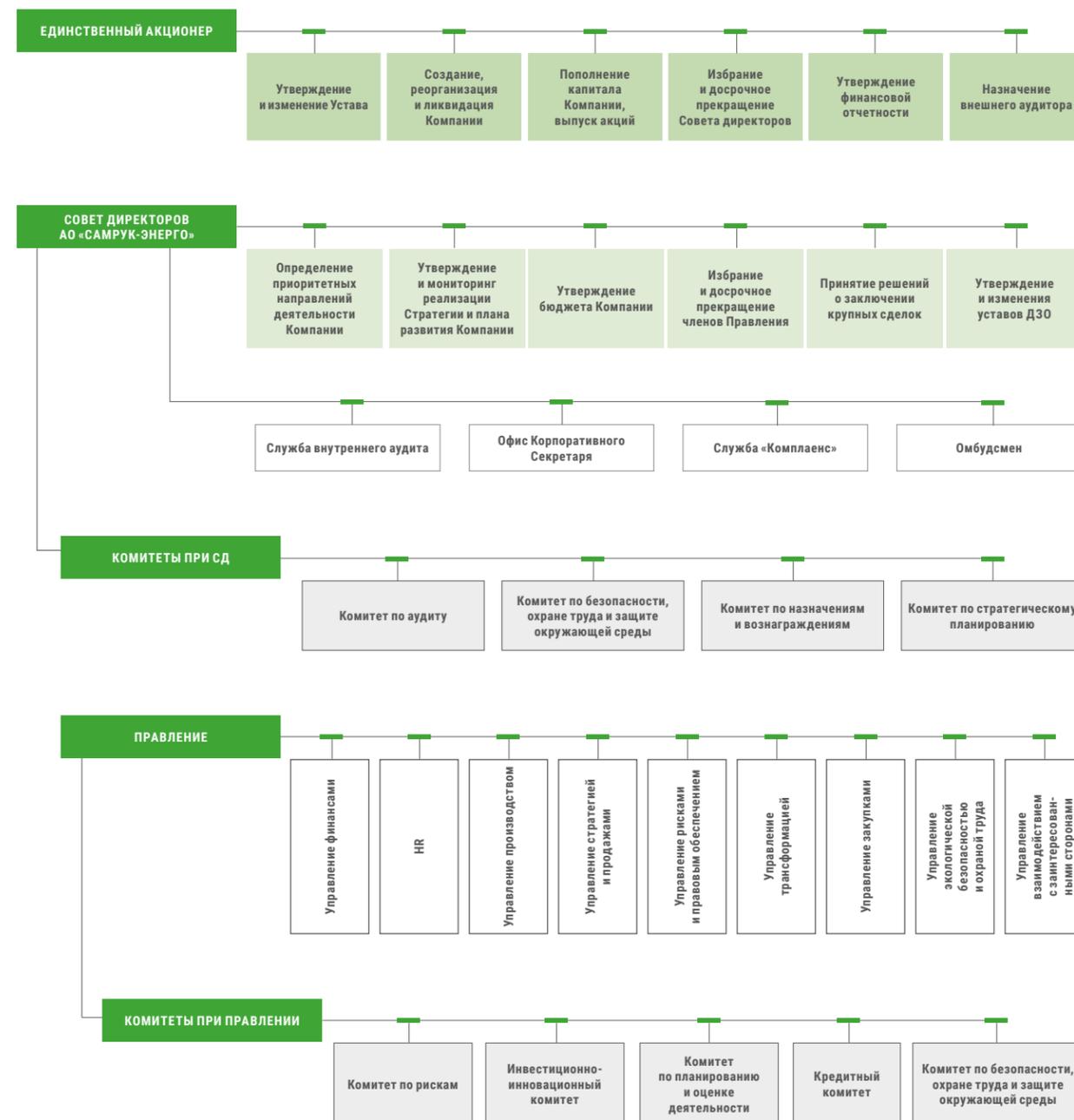


02|1

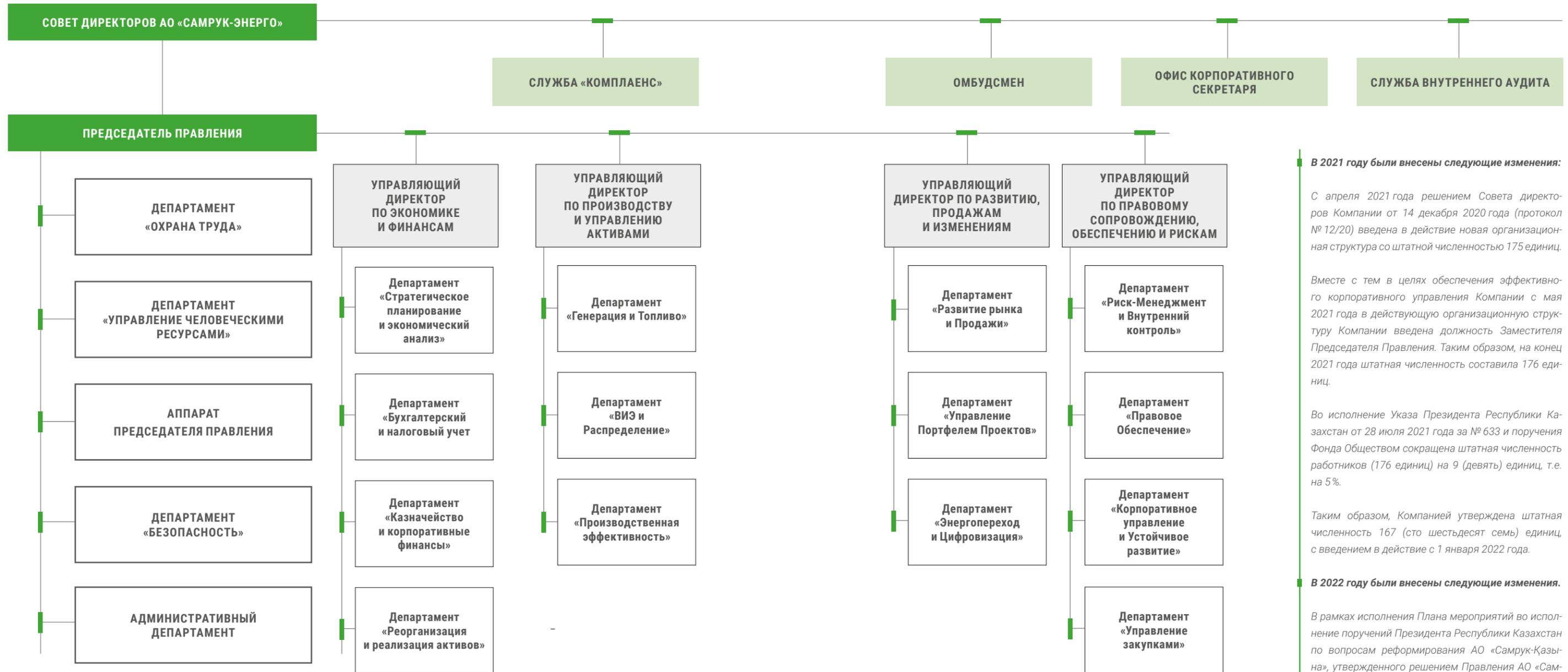
КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ И ЭТИКА



СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ



Организационная структура



В 2021 году были внесены следующие изменения:

С апреля 2021 года решением Совета директоров Компании от 14 декабря 2020 года (протокол № 12/20) введена в действие новая организационная структура со штатной численностью 175 единиц.

Вместе с тем в целях обеспечения эффективного корпоративного управления Компании с мая 2021 года в действующую организационную структуру Компании введена должность Заместителя Председателя Правления. Таким образом, на конец 2021 года штатная численность составила 176 единиц.

Во исполнение Указа Президента Республики Казахстан от 28 июля 2021 года за № 633 и поручения Фонда Обществом сокращена штатная численность работников (176 единиц) на 9 (девять) единиц, т.е. на 5%.

Таким образом, Компанией утверждена штатная численность 167 (сто шестьдесят семь) единиц, с введением в действие с 1 января 2022 года.

В 2022 году были внесены следующие изменения.

В рамках исполнения Плана мероприятий во исполнение поручений Президента Республики Казахстан по вопросам реформирования АО «Самрук-Қазына», утвержденного решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 24 января 2022 года (протокол № 06/22) решением Совета директоров от 25 февраля 2022 года (протокол № 02/22) утверждена новая организационная структура со штатной численностью 150 (сто пятьдесят) единиц, с введением в действие с 1 апреля 2022 года.

02.1 Корпоративное управление и этика

Компания рассматривает повышение эффективности корпоративного управления как ключевой фактор обеспечения устойчивого развития бизнеса и принятия, взвешенных управленческих и инвестиционных решений.

Следуя лучшим мировым практикам, Компания стремится к непрерывному совершенствованию системы корпоративного управления, в результате которого обеспечиваются эффективное управление рисками и надежная система внутреннего контроля, облегчается доступ к внешнему капиталу и улучшается репутация Компании.

С целью постоянного совершенствования корпоративного управления Компания обязуется:

- ▶ неукоснительно соблюдать права акционеров, инвесторов и иных стейкхолдеров;
- ▶ четко разделять полномочия и ответственность между органами Компании и подразделениями;
- ▶ повышать эффективность Совета директоров и его Комитетов, а также Исполнительного органа и его Комитетов;
- ▶ не допускать корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
- ▶ совершенствовать систему управленческой отчетности;
- ▶ стремиться применять лучшие мировые практики корпоративного управления, путем дальнейшего внедрения принципов и положений Кодекса корпоративного управления;
- ▶ придерживаться принципов информационной открытости для акционеров и иных заинтересованных сторон (формализованная и прозрачная политика и процедура вознаграждения директоров и руководителей Компании, прозрачная дивидендная политика, публикация на ежегодной основе годового отчета с финансовой отчетностью и отчетом в области устойчивого развития, в соответствии со стандартами GRI и МСФО, и т. п.);
- ▶ обеспечить наличие эффективных процессов планирования, эффективных систем внутреннего контроля, комплаенса и внутреннего аудита, эффективной системы управления рисками, эффективной системы управления устойчивым развитием.

В Компании на период с 2019 по 2021 год действовал План мероприятий по совершенствованию корпоративного управления. В рамках исполнения Плана проведена самооценка Совета директоров АО «Самрук-Энерго», обновлен Устав Компании, Положение о Совете директоров, обновлены составы Советов директоров / Наблюдательных советов дочерних организаций, обновлен ряд внутренних нормативных документов и проведены работы по веб-сай-

там группы компаний АО «Самрук-Энерго». По результатам 2021 года План выполнен на 92%.

В 2021 году Единственным акционером АО «Самрук-Казына» инициировано проведение в АО «Самрук-Энерго» независимой диагностики уровня корпоративного управления с привлечением независимого консультанта ТОО «Прайсвотерхаускупер». Объем работы включал в себя изучение механизмов корпоративного управления и оценку уровня зрелости и рейтинга корпоративного управления.

Оценка проводилась в соответствии с Методикой диагностики корпоративного управления в организациях, в которых АО «Самрук-Казына» владеет напрямую или косвенно более чем 50% голосующих акций, по основным аспектам корпоративного управления (Эффективность Совета директоров и Исполнительного органа; Управление рисками, внутренний контроль и аудит; Устойчивое развитие; Права Единственного акционера; Прозрачность), а также с учетом международной признанной практики корпоративного управления, законодательства Республики Казахстан, обзора лучших практик корпоративного управления, принятых авторитетными компаниями.

По результатам независимой диагностики системы корпоративного управления Компании рейтинг соответствия уровня корпоративного управления был установлен на уровне «ВВ», соответствующий уровню зрелости «средний», это означает, что система корпоративного управления Компании соответствует во всех существенных аспектах большинству установленных критериев.

Независимым консультантом отмечена положительная динамика в компонентах «Эффективность Совета директоров и исполнительного органа» (в 2018 г. – «В», в 2021 г. – «ВВ») и «Прозрачность» (в 2018 г. – «В», в 2021 г. – «ВВ»), которая стала возможной благодаря планомерной реализации мероприятий, направленных на улучшение системы корпоративного управления Компании.

По результатам диагностики корпоративного управления, на основании рекомендаций независимого эксперта утвержден План мероприятий по совершенствованию корпоративного управления на 2022–2023 годы.

Целевой рейтинг корпоративного управления на 2024 год Компания определила на уровне «ВВВ».

Основными приоритетными направлениями развития АО «Самрук-Энерго» в сфере корпоративного управления обозначены:

1. применение лучших практик корпоративного управления, путем дальнейшего внедрения принципов и положений Кодекса корпоративного управления;
2. эффективное управление рисками и системой внутреннего контроля, что облегчает доступ к внешнему капиталу, позволяет улучшить репутацию Компании;
3. развитие комплексной системы обеспечения непрерывности деятельности;
4. неукоснительное соблюдение прав акционеров, инвесторов и иных стейкхолдеров;
5. четкое разделение полномочий и ответственности между органами Компании и подразделениями;
6. повышение эффективности Совета директоров и его Комитетов, а также Исполнительного органа и его Комитетов, органов управления ДЗО;

7. недопущение корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
8. противодействие всем видам коррупции и соблюдение деловой этики;
9. совершенствование системы управленческой отчетности, в том числе в области Устойчивого развития на разных уровнях управления;
10. эффективное взаимодействие с акционерами и иными заинтересованными сторонами и совершенствование принципов информационной открытости (формализованная и прозрачная политика и процедура вознаграждения директоров и руководителей Компании, прозрачная дивидендная политика, публикация на ежегодной основе годового отчета с финансовой отчетностью и отчетом в области устойчивого развития в соответствии со стандартами GRI, МСФО и лучшими практиками в области корпоративного управления и т. п.);
11. обеспечение наличия эффективных процессов и систем планирования, внутреннего контроля, комплаенса и внутреннего аудита, управления рисками, управления устойчивым развитием.

СООТВЕТСТВИЕ ПРИНЦИПАМ И ПОЛОЖЕНИЯМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

В АО «Самрук-Энерго» действует Кодекс корпоративного управления, утвержденный решением Правления АО «Самрук-Казына» от 27 мая 2015 года.

В 2021 году Компанией проведены самооценка и анализ фактического соответствия текущей деятельности Компании принципам и положениям Кодекса.

Результаты проведенной самооценки показывают, что в 2021 году Компания обеспечила соблюдение основных принципов и положений Кодекса. По итогам 2021 года из 64 положений Кодекса соответствовали 60 положений, 4 положения – соответствовали частично. Несоответствия выявлены в разделах «Правительство как акционер Фонда» и «Эффективность Совета директоров и Исполнительного органа».

Так, нижеуказанные пункты определены как частично соответствующие положениям Кодекса:

1. Пункт 2 Главы 1 «Правительство как акционер Фонда», согласно которому организации должны стремиться к максимальному упрощению структуры своих активов и их организационно-правовых форм. Так, в группу компаний АО «Самрук-Энерго» входят дочерние организации различных организационно-правовых форм: и ак-

ционерные общества, и товарищества с ограниченной ответственностью.

Ввиду осуществления мероприятий по реализации Компании в рамках исполнения постановления Правительства Республики Казахстан от 29 декабря 2020 года № 908 «О некоторых вопросах приватизации на 2021–2025 годы», а также мероприятий по формированию периметра компаний АО «Самрук-Энерго» для реализации в составе АО «Самрук-Энерго», в 2021 году мероприятия по изменению/упрощению структуры группы компаний АО «Самрук-Энерго», в том числе организационно-правовых форм дочерних и зависимых организаций АО «Самрук-Энерго», не осуществлялись.

2. Пункт 5 Главы 5 «Эффективность Совета директоров и исполнительного органа», согласно которому в составе Совета директоров необходимо обеспечить разнообразие по опыту, личностным характеристикам и гендерному составу. Текущий состав Совета директоров обеспечивает разнообразие по необходимым навыкам, знаниям и компетенциям, но не обеспечивает разнообразие по гендерной составляющей.
3. Пункт 7 Главы 5 «Эффективность Совета директоров и исполнительного органа», согласно которому Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров и программу профессионального развития для

02.1 Корпоративное управление и этика

каждого члена Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию данных программ. В 2021 году Корпоративным секретарем реализована процедура введения в должность вновь избранных членов Совета директоров. Программа обучения для членов Совета директоров АО «Самрук-Энерго» не формировалась в 2021 году.

- Пункт 18 Главы 5 «Эффективность Совета директоров и исполнительного органа», согласно которому Совет директоров избирает руководителя и членов исполнительного органа, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда, а также прекращает полномочия руководителя и членов исполнительного органа. В соответствии с Уставом и внутренними документами АО «Самрук-Энерго» Совет директоров определяет количественный состав, срок полномочий Правления, избирает членов Правления, досрочно прекращает их полномочия (за исключением Председателя Правления). При этом вопрос назначения (избрания) и досрочного прекращения полномочий Председателя Правления АО «Самрук-Энерго» отнесен к компетенции Единственного акционера.

Компания, признавая важность следования национальным и мировым стандартам корпоративного управления, и в дальнейшем намерена планомерно развивать систему корпоративного управления для поддержания высокого уровня доверия со стороны всех заинтересованных сторон и обеспечения устойчивого развития бизнеса.

Для ознакомления с полным отчетом о соответствии практики корпоративного управления принципам и положениям Кодекса корпоративного управления в полном объеме вы можете пройти по ссылке: <https://www.samruk-energy.kz/ru/shareholder/other-statements>.

КОРПОРАТИВНАЯ КУЛЬТУРА И ЭТИКА

Одним из приоритетных направлений АО «Самрук-Энерго» являются внедрение высоких этических стандартов и построение корпоративной культуры, основанной на доверии.

В группе компаний АО «Самрук-Энерго» действует Кодекс поведения, который устанавливает высокие профессиональные и этические стандарты, которым должна соответствовать деятельность сотрудников АО «Самрук-Энерго», независимо от занимаемой должности.

Цель Кодекса заключается в том, чтобы корпоративная жизнь и деловые отношения АО «Самрук-Энерго» со всеми заинтересованными лицами характеризовались общностью ценностей.

Поэтому в рамках взаимодействия со своими поставщиками и подрядчиками Компания требует соблюдения трудового законодательства, включая соответствие требованиям по охране здоровья и безопасности. Соответствующие требования включены в типовые договоры по группе компаний АО «Самрук-Энерго».

Следование корпоративным ценностям АО «Самрук-Энерго», нашедшим отражение в Кодексе поведения, способствует достижению стратегических целей и выполнению миссии Компании.

Член исполнительного органа, допустивший нарушение норм Кодекса деловой этики, не может быть членом исполнительного органа группы компаний АО «Самрук-Энерго».

Совет директоров обеспечивает внедрение стандартов этики и их соблюдение. Все должностные лица и работники подписывают заявление об ознакомлении с Кодексом поведения и регулярно подтверждают свои знания Кодекса. В Компании на регулярной основе проводится обучение должностных лиц и работников, направленное на понимание Кодекса поведения, роли омбудсмена и доступности системы уведомления о предполагаемых нарушениях.

По результатам 2021 года случаи нарушения норм Кодекса поведения со стороны членов Совета директоров и исполнительного органа АО «Самрук-Энерго» не зафиксированы.

АКЦИОНЕР

100% акций АО «Самрук-Энерго» принадлежат Единственному акционеру АО «Самрук-Қазына» (www.sk.kz).

Взаимоотношения с Единственным акционером заключаются в обеспечении защиты и уважения к его правам и законным интересам и основано на честности, подотчетности, ответственности и прозрачности.

КЛЮЧЕВЫЕ РЕШЕНИЯ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА

Единственным акционером в отчетном году рассмотрены следующие ключевые вопросы:

12 апреля 2021 года (протокол № 13/21) – Об утверждении годовой финансовой отчетности АО «Самрук-Энерго» за 2020 год, порядка распределения чистого дохода АО «Самрук-Энерго» за 2020 год и размера дивиденда в расчете на одну простую акцию АО «Самрук-Энерго».

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА

По итогам деятельности Компании по состоянию на 31 декабря 2021 года количество объявленных ценных бумаг достигло 8 602 187 штук, размещенных – 5 601 812 штук.

ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ И БАЛАНСОВАЯ СТОИМОСТЬ ОДНОЙ АКЦИИ

Базовая прибыль на акцию рассчитывается как отношение прибыли, приходящейся на долю акционеров группы компаний АО «Самрук-Энерго», к средневзвешенному числу обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение

Единственный акционер обеспечивает управление Компанией путем установления приоритетных задач и стратегических направлений деятельности.

Реализация прав Единственного акционера осуществляется в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Уставом АО «Самрук-Энерго».

30 июня 2021 года (протокол № 28/21) – О внесении дополнений в Устав АО «Самрук-Энерго».

28 октября 2021 года (протокол № 49/21) – О результатах независимой диагностики корпоративного управления в 11 портфельных компаниях АО «Самрук-Қазына».

Номинальная стоимость одной простой акции по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 10 000 тенге.

года. У группы компаний АО «Самрук-Энерго» отсутствуют разводняющие потенциальные обыкновенные акции, следовательно, разводненная прибыль на акцию совпадает с базовой прибылью на акцию.

В тысячах казахстанских тенге	2021 г.	2020 г.
Прибыль за год, причитающаяся акционерам группы компаний АО «Самрук-Энерго» (в тыс. тенге)	15,046,311	8,007,623
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении	5,601,812	5,601,812
Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам группы компаний АО «Самрук-Энерго» (с округлением до тенге)	2,686	1,429

02.1 Корпоративное управление и этика

БАЛАНСОВАЯ СТОИМОСТЬ ОДНОЙ АКЦИИ

В соответствии с решением Биржевого совета АО «Казахстанская фондовая биржа» от 4 октября 2010 года консолидированная финансовая отчетность должна содержать данные о балансовой стоимости одной акции (простой и привилегированной) на отчетную дату, рассчитанной в соответствии с утвержденными КФБ правилами. На 31 декабря 2021 года балансовая стоимость одной акции

(простой и привилегированной), рассчитанной руководством группы компаний АО «Самрук-Энерго» на основании данных консолидированной финансовой отчетности, составила 88,985 тенге (31 декабря 2020 года: 86,937 тенге). Ниже представлена таблица по расчету балансовой стоимости одной акции:

В тысячах казахстанских тенге	2021 г.	2020 г.
Итого активы	939,820,011	885,705,149
Минус: нематериальные активы	(4,165,145)	(3,570,398)
Минус: итого обязательства	(437,179,560)	(395,129,513)
Чистые активы для простых акций	498,475,306	487,005,238
Количество простых акций на 31 декабря	5,601,812	5,601,812
Балансовая стоимость одной акции, тенге	88,985	86,937

ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

Дивидендная политика Компании основывается на принципах соблюдения интересов Единственного акционера, увеличения долгосрочной стоимости Компании, прозрачности механизма определения размера дивидендов и обеспечения финансовой устойчивости Компании.

Расчет размера дивидендов производится исходя из суммы чистого дохода организации, отраженного в годовой аудированной финансовой отчетности Компании, составленной в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности и международных стандартов финансовой отчетности.

Размер выплаченных дивидендов в соответствии с Решениями Единственного акционера

Период	Сумма
2021 г. (по результатам 2020 г.)	3 142 143 450
2020 г. (по результатам 2019 г.)	3 066 231 000
2019 г. (по результатам 2018 г.)	2 041 000 000

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров, являясь органом управления, обеспечивает стратегическое руководство Компанией и долгосрочную эффективность деятельности путем принятия взвешенных решений с учетом интересов всех стейкхолдеров на основе принципов устойчивого развития.

Компания стремится к сбалансированности и обеспечению разнообразия по опыту и личностным характеристикам в составе Совета директоров. Размер Совета

директоров соответствует масштабам, сложности, целям и задачам Компании, не является чрезмерным и не приводит к снижению динамичности Совета директоров или процесса принятия решений членами Совета директоров.

Отбор и номинирование членов Совета директоров осуществляется решением Единственного акционера в соответствии с нормами и принципами Кодекса корпоративного управления ([см. на сайте: www.samruk-energy.kz](http://www.samruk-energy.kz)).

СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ КОМПАНИИ:



Казутин Николай Юрьевич

Председатель Совета директоров АО «Самрук-Энерго», представитель интересов Акционера

Гражданство: Республика Казахстан

Дата рождения: 28 ноября 1982 года

Дата первого избрания: 18 февраля 2022 года

Акциями компании, поставщиков и конкурентов не владеет

Срок полномочий: до 23 июня 2022 года

Управляющий директор по правовому сопровождению, обеспечению и рисками АО «Самрук-Қазына»

Эксперт в области стратегического планирования, корпоративного управления, финансов, развития рынка и юриспруденции



Есимханов Сунгат Куатович

Член Совета директоров, Председатель Правления

Гражданство: Республика Казахстан

Дата рождения: 30 ноября 1973 года

Дата первого избрания: 2 мая 2021 года

Акциями компании, поставщиков и конкурентов не владеет

Срок полномочий: до 23 июня 2022 года

Эксперт в области энергетики, стратегического планирования, корпоративного управления, финансов, развития рынка и юриспруденции



Репин Алексей Юрьевич

Член Совета директоров

Гражданство: Республика Казахстан

Дата рождения: 11 апреля 1961 года

Дата первого избрания: 18 февраля 2022 года

Срок полномочий: до 23 июня 2022 года

Руководитель сектора энергетических и горнорудных активов Департамента нефтегазовых, горнорудных и энергетических активов АО «Самрук-Қазына»

Эксперт в области стратегического и корпоративного управления и энергетики

02.1 Корпоративное управление и этика



Др. Андреас Сторзел

Старший независимый директор Совета директоров АО «Самрук-Энерго»

Гражданство: Федеративная Республика Германия

Дата рождения: 12 октября 1963 года

Дата избрания: 24 июня 2019 года

Акциями компании, поставщиков и конкурентов не владеет

Срок полномочий: до 23 июня 2022 года

Председатель Комитета стратегического планирования,
Председатель Комитета по аудиту, член Комитета по назначениям и вознаграждениям,
член Комитета по безопасности, охране труда и защите окружающей среды

Эксперт в области корпоративного управления, стратегии, коммерческого управления, инвестиций, слияний и поглощений

Работа по совместительству и членство:

- ▶ Исполнительный директор по корпоративному развитию, ENOWA (группа NEOM), Саудовская Аравия
- ▶ С 2019 по 2020 гг. – Вице-президент по развитию бизнеса, Grid & Infrastructure, Innogy SE, Германия
- ▶ С 2014 по 2018 гг. – Генеральный директор, Innogy Middle East&North Africa, Дубай, ОАЭ



Хоакин Галиндо Велес

Независимый директор Совета директоров АО «Самрук-Энерго»

Гражданство: Королевство Испания

Дата рождения: 27 августа 1957 года

Дата избрания: 24 июня 2019 года

Акциями компании, поставщиков и конкурентов не владеет

Срок полномочий: до 23 июня 2022 года

Председатель Комитета по безопасности, охране труда и защите окружающей среды,
Председатель Комитета по назначениям и вознаграждениям, член Комитета по аудиту,
член Комитета по стратегическому планированию

Эксперт в области управления бизнесом и экономики, генерации и проектирования

С полным резюме каждого члена Совета директоров можно ознакомиться на сайте: www.samruk-energy.kz.

В 2021 году численный состав Совета директоров состоял из 5 человек, в том числе из 2 независимых директоров.

Изменения в составе Совета директоров на дату утверждения настоящего Годового отчета

Решением Единственного акционера 18.02.2022 года (протокол № 12/22) прекратил полномочия Председатель Совета директоров Акчулаков Б.У.

Решением Единственного акционера 18.02.2022 года (протокол № 12/22) прекратил полномочия член Совета директоров Кравченко А.Н.

Решением Единственного акционера 18 февраля 2022 года (протокол № 12/22) избраны следующие члены Совета директоров:

Казутин Николай Юрьевич – Председателем Совета директоров АО «Самрук-Энерго».

Репин Алексей Юрьевич – членом Совета директоров АО «Самрук-Энерго».

Высококачественный Совет директоров – залог успешной реализации нашей Стратегии, поэтому баланс является важным требованием к составу Совета не только с точки зрения количества директоров, но и с точки зрения опыта, разнообразия навыков, знаний и стилей мышления.

Единственный акционер избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур в соответствии с действующим законодательством, Уставом и Положением о Совете директоров с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимается их вклад в эффективность деятельности Совета директоров.

Действующие члены Совета директоров обладают деловыми навыками и мышлением, необходимыми для внесения большого вклада в развитие Компании. Члены Совета директоров имеют безупречную деловую и личную репутацию и действуют в интересах Компании, в своей работе основываются на принципах устойчивого развития.

Действующий состав Совета директоров сбалансирован с точки зрения отраслевого опыта, навыков, международных связей и независимости, однако не обеспечивает разнообразие по гендерной составляющей.

Оценка эффективности деятельности Совета директоров

Совет директоров, Комитеты и члены Совета директоров должны оцениваться на ежегодной основе в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров. Способами оценки являются самооценка или привлечение независимого консультанта для повышения качества оценки. При этом оценка с привлечением независимого консультанта проводится не реже одного раза в три года.

В 2021 году в рамках независимой диагностики корпоративного управления проведена оценка эффективности деятельности Совета директоров, Комитетов и членов Совета директоров независимым консультантом. Общий рейтинг оценки деятельности Совета директоров составил «ВВ» и повысился по отношению к рейтингу 2018 года («В»). Деятельность Совета директоров Компании соответствует во всех существенных аспектах большинству установленных критериев.

Результат оценки деятельности Совета директоров показал направления по дальнейшему развитию практики корпоративного управления. Мероприятия, определенные по результатам проведенной оценки, вошли в План мероприятий по совершенствованию корпоративного управления на 2022 год.

График проведения заседаний

Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым до начала календарного года, включающим перечень рассматриваемых вопросов и график проведения заседаний. Рассмотрение и принятие решений по вопросам важного и стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. Материалы к заседаниям Совета директоров направляются заблаговременно – не менее чем за 7 календарных дней, а по более важным вопросам – не менее чем за 15 рабочих дней.

Независимость принимаемых решений

Независимость принимаемых Советом директоров решений обеспечивается наличием в составе Совета директоров независимых директоров.

Основным критерием избрания независимых директоров является обладание достаточным профессионализмом и самостоятельностью, чтобы принимать объективные решения, свободные от влияния каких-либо сторон. Независимые директора активно делятся опытом и знаниями для применения в Компании стандартов лучшей мировой практики. Независимые директора возглавляют Комитеты Совета директоров и привносят опыт международного управления.

Независимые директора активно участвуют в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов (подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, заключение сделок, в отношении которых имеется заинтересованность, выдвижение кандидатов в состав исполнительного органа, установление вознаграждения членам исполнительного органа). Независимый директор АО «Самрук-Энерго» следит за возможной утерей статуса независимости.

По итогам 2021 года независимые директора Компании полностью соответствовали критериям независимости.

02.1 Корпоративное управление и этика

Динамика заседаний Совета директоров

Совет директоров утверждает график работы на год, до начала финансового года и следует плану после его одобрения. Председатель Совета директоров ведет контроль, чтобы в повестку дня заседаний Совета директоров вошли все вопросы, представляющие наибольшую значимость для Компании.

В 2021 году Советом директоров Компании было рассмотрено 204 вопроса. Вопросы критически важные и стратегического характера рассматриваются только на очных заседаниях Совета директоров. Компания стремится минимизировать заседания Совета директоров в заочной форме.

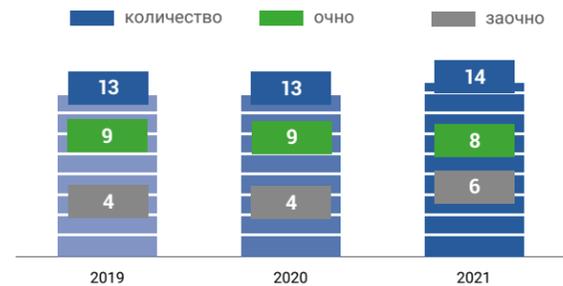
Процедура информирования Совета директоров о критически важных финансовых и нефинансовых проблемах

Посещаемость членов Совета директоров

	2019	2020	2021
Общая статистика	100%	100%	100%
Карымсаков Бейбит Еркинбаевич	100%	100%	100%
Жамиев Алмат Кунжолович	–	100%	100%
Жуламанов Бакитжан Толевжанович	100%	100%	100%
Акчулаков Болат Уралович	–	–	100%
Андреас Сторзел	100%	100%	100%
Хоакин Галиндо Велез	100%	100%	100%
Есимханов Сунгат Куатович	–	–	100%
Кравченко Андрей Николаевич	–	–	100%

регулируется в соответствии с действующим законодательством и внутренними нормативными документами. По результатам 2021 года указанные случаи отсутствовали.

ЗАСЕДАНИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



ВОПРОСЫ, ПО КОТОРЫМ БЫЛИ ПРИНЯТЫ РЕШЕНИЯ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ



Роль Совета директоров в определении Стратегии Компании и мониторинге ее исполнения

Совет директоров принимает непосредственное участие в разработке и мониторинге исполнения основного документа Компании – Стратегии развития.

Основными функциями Совета директоров по вопросам Стратегии развития Компании являются разработка/актуализация, утверждение и мониторинг Стратегии развития Компании. АО «Самрук-Энерго» провело масштабную работу в 2021 году по актуализации Стратегии развития на предстоящие годы. В ходе данной работы совместно в рамках заседаний Комитета по стратегическому планированию, Совета директоров, стратегических сессий рассматривались вопросы по макроэкономическим и отраслевым тенденциям, перспективам развития рынка, анализу внутренней среды, PESTEL-анализу, SWOT-анализу, результатам бенчмаркинга и др. Конечным результатом работы является расчет целевых значений стратегических КПД.

В 2021 году проведено 10 стратегических сессий, на которых рассматривались вопросы, связанные с тенденцией рынка в перспективе и изменений в тарифном регулировании, повышением операционной эффективности существующих мощностей, инновационным развитием, повышением финансовой устойчивости Компании и др.

Роль Совета директоров в корпоративной системе управления рисками и внутреннего контроля

Роль Совета директоров в мониторинге рисков основана на принципе риск-ориентированного подхода принятия решений. Ко всем принимаемым решениям Органа управления применяется подход «возможные риски при принятии и непринятии данного решения». Уставом Компании четко разграничена ответственность между органами: к исключительной компетенции Совета директоров отнесены такие вопросы, как увеличение обязательств на 10 и более процентов размера собственного капитала Компании; приобретение или отчуждение 10 и более процентов акций других юридических лиц; а также по вопросам деятельности юридических лиц, 10 и более процентов акций которых принадлежат АО «Самрук-Энерго».

Советом директоров установлены риск аппетиты – ограничения по видам деятельности Компании: операционная, финансовая, и инвестиционная деятельности. В данные ограничения входят такие показатели, как минимальные

ограничения по степени освоения инвестиции; минимальные ограничения по технической готовности генерирующих мощностей; ограничения по срокам реализации Дорожной карты программы Цифровой трансформации, ограничения финансового характера, например валютные сделки и вопросы ликвидности; ограничения по новым инвестициям и т. п. На ежеквартальной основе Советом директоров в рамках Отчета по управлению рисками регулярно проводится детальный мониторинг исполнения всех указанных выше ограничений и при необходимости даются конкретные поручения. Так, по инициативе Совета директоров Компании регулярно на ежеквартальной основе в рамках заседаний рассматривается информация касательно информационной безопасности АО «Самрук-Энерго», производственной безопасности, уровня производственной готовности мощностей к несению нагрузок, о текущей ситуации в рамках подверженности кредитному риску и т. д.

Участие Совета директоров в системе управления рисками существенно и высокоэффективно, на ежеквартальной основе осуществляется мониторинг по ключевым рискам: предоставляется информация по изменениям подверженности данным рискам, а также контролируется исполнение планов минимизации по ним.

Роль Совета директоров в мониторинге инвестиционных проектов

Реализация крупных и значимых инвестиционных проектов в группе компаний АО «Самрук-Энерго» осуществляется при наличии положительного одобрения Совета директоров. Данные требования и процедуры четко описаны и регламентированы Правилами по управлению проектами капитальных вложений.

Кроме этого, на ежеквартальной основе членам Совета Директоров представляется отчет об инвестиционной деятельности Компании. После завершения календарного квартала независимым директорам Совета директоров на заседании Комитета по стратегическому планированию представляется детальный отчет по инвестиционным проектам: обсуждаются графики, планы и необходимые мероприятия для достижения контрольных вех (точек) по проектам.

Роль Совета директоров в продвижении принципов ESG

Совет директоров внедряет политику в области устойчивого развития, и рассматривает основные документы в об-

02.1 Корпоративное управление и этика

ласти ESG. Советом директоров утверждено Руководство в области устойчивого развития, являющееся основным документом в данной сфере, которое направлено на систематизацию процессов устойчивого развития по группе компаний АО «Самрук-Энерго». Советом директоров утвержден План инициатив в области устойчивого развития, сформированный на среднесрочный период до 2023 года. План содержит инициативы по трем направлениям – экономическому, экологическому и социальному, которые включают мероприятия, сроки и КПД реализации данных инициатив. Инициативы ежегодно рассматриваются на специальной стратегической сессии с участием членов Правления.

В 2021 году Совет директоров определил вектор направления в области ESG и в рамках актуализированной Стратегии развития на 2022–2031 годы Компания ведет подготовительную работу для получения рейтинга ESG от международно признанных аналитиков.

Непрерывность деятельности Совета директоров

В целях поддержания непрерывности деятельности и прогрессивного обновления состава Совета директоров в Компании действует План преемственности Совета директоров АО «Самрук-Энерго», включающий в том числе План мероприятий по его исполнению.

Порядок выдвижения и отбора кандидатов в члены Совета директоров, его комитетов, а также критерии, используемые при выдвижении и отборе с учетом факторов разнообразия, включая, но не ограничиваясь: независимость, профессиональная квалификация и опыт, – осуществляются в соответствии с Положением о Совете директоров, Законом РК «О акционерных обществах», Кодексом корпоративного управления. Указанные документы регламентируют процедуры, используемые Советом директоров для предотвращения конфликтов интересов и управления ими.

В Компании для вновь избранных членов Совета директоров утверждена Программа введения в должность, позволяющая вновь избранному члену Совета ознакомиться со своими правами и обязанностями, ключевыми аспектами деятельности и документами Компании, в том числе связанными с наибольшими рисками.

Вознаграждение членов Совета директоров

За выполнение обязанностей члена Совета директоров АО «Самрук-Энерго» независимые директора получают го-

довое фиксированное вознаграждение. Размер и порядок выплаты вознаграждений определяется решением Единственного акционера.

Независимому директору компенсируются расходы (проезд, проживание, суточные), связанные с выездом на заседания Совета директоров и Комитетов Совета директоров АО «Самрук-Энерго», проводимые вне места постоянного жительства независимого директора. Всего вознаграждение независимым директорам за 2021 год составило 122 222 долларов США или 52 527 182 тенге, что меньше на 46% по сравнению с предыдущим периодом (в 2020 году – 76 937 592 тенге).

Конфликт интересов

В целях создания эффективной системы управления конфликтами интересов, а также определения требований к поведению работников, соблюдение которых позволяет минимизировать риски принятия решений под влиянием личных интересов и связей в Компании, проводится ряд мероприятий.

С 2018 года в АО «Самрук-Энерго» действует Политика по урегулированию корпоративных конфликтов и конфликта интересов, в рамках которой руководящими работниками и руководителями структурных подразделений заполняется декларация об отсутствии конфликта интересов.

Предварительно в целях исключения коррупционных рисков и конфликта интересов в процессе отбора кандидаты на вакантные должности в АО «Самрук-Энерго» и руководящие должности в дочерних и зависимых организациях (согласно перечню должностей) проверяются на соответствие квалификационным требованиям и аффилированность с должностными лицами группы компаний АО «Самрук-Қазына».

В соответствии с Политикой по урегулированию корпоративных конфликтов и конфликта интересов, членами Совета директоров в 2021 году не было допущено конфликта интересов, не возникали ситуации, при которых личная заинтересованность членов Совета директоров могла бы повлиять на надлежащее выполнение ими своих обязанностей. Возникновение ситуаций конфликта интересов, которые влияют или потенциально могут повлиять на беспристрастное принятие решений, не зафиксировано, члены Совета директоров не принимали участия в обсуждении и принятии таких решений.

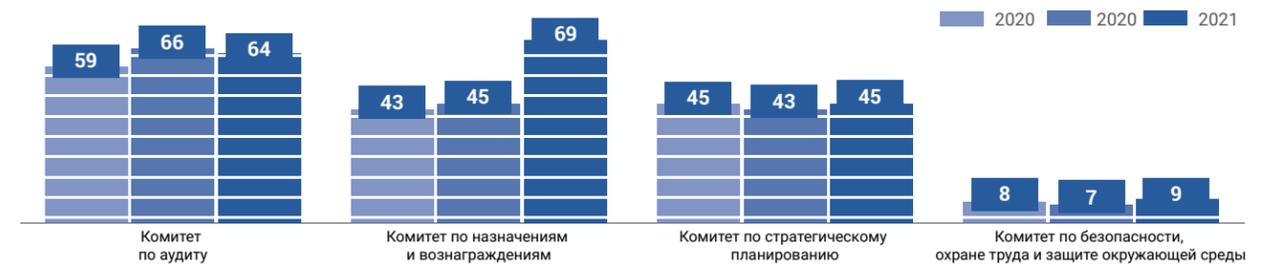
КОМИТЕТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров делегирует полномочия своим Комитетам для выполнения определенных задач от его имени, с тем чтобы он мог эффективно функционировать и уделять должное внимание более углубленному изучению и качественной проработке вопросов и принимаемых решений.

В Компании функционируют Комитеты при Совете директоров, ответственные за подготовку рекомендаций по экономическим, экологическим и социальным вопросам: Комитет по аудиту, Комитет по назначениям и вознаграждениям, Комитет по стратегическому планированию, а также Комитет по безопасности, охране труда и защите окружающей среды. На основании углубленного изучения и разработанных рекомендаций Комитетов Совет директоров принимает решения по указанным аспектам с учетом принципов устойчивого развития.

ОТЧЕТ ПО ИТОГАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

КОЛИЧЕСТВО РАССМОТРЕННЫХ ВОПРОСОВ НА ЗАСЕДАНИЯХ В РАЗРЕЗЕ КОМИТЕТОВ



Комитет по аудиту

Целью деятельности Комитета является оказание содействия Совету директоров для углубленной проработки вопросов по установлению эффективной системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании, в том числе за полнотой и достоверностью финансовой отчетности, по контролю за надежностью и эффективностью систем внутреннего контроля и управления рисками, за исполнением документов в области корпоративного управления, по контролю за независимостью внешнего

и внутреннего аудита, а также за процессом обеспечения соблюдения законодательства Республики Казахстан.

Состав Комитета:

- ▶ Андреас Сторзел – старший независимый директор, Председатель Комитета;
- ▶ Хоакин Галиндо – независимый директор, член Комитета.

Количество заседаний Комитета по аудиту

	2019	2020	2021
Количество заседаний	8	8	7
В очной форме	8	8	7
В заочной форме	0	0	0
Посещаемость членов Комитета, имеющих право голоса	100%	100%	100%
Количество рассмотренных вопросов в 2021 г.	64		

02.1 Корпоративное управление и этика

Основные рассмотренные вопросы

Проведены встречи с исполнительным органом по вопросам подготовки финансовой отчетности, встречи с внеш-

ними аудиторами. Рассмотрены вопросы работы Службы внутреннего аудита, Службы «Комплаенс» и департамента «Риск-менеджмент и внутренний контроль».

Комитет по назначениям и вознаграждениям

Комитет по назначениям и вознаграждениям является консультативно-совещательным органом Совета директоров, обеспечивающим подготовку рекомендаций по вопросам назначения и вознаграждения членов Совета директоров, Правления, Корпоративного секретаря, а также иных работников в соответствии с внутренними нормативными документами Компании.

Состав Комитета:

- ▶ Хоакин Галиндо – независимый директор, Председатель Комитета;
- ▶ Андреас Сторзел – независимый директор, член Комитета.

Количество заседаний Комитета по назначениям и вознаграждениям

	2019	2020	2021
Количество заседаний	8	9	8
В очной форме	8	9	8
В заочной форме	0	0	0
Посещаемость членов Комитета, имеющих право голоса	100%	100%	100%
Количество рассмотренных вопросов в 2021 г.	69		

Основные рассмотренные вопросы

За отчетный период предоставлены **рекомендации Совету директоров по вопросам избрания** членов Наблюдательных советов / Советов директоров по группе компаний АО «Самрук-Энерго». Представлены рекомендации о предварительном рассмотрении Программы преемственности на ключевые позиции CEO-1 на 2021–2022 годы, о предварительном согласовании описания (Job description) и оценки должности Управляющего директора по трансформации бизнеса, о предварительном рассмотрении индивидуального плана развития Управляющего ди-

ректора по трансформации бизнеса – члена Правления АО «Самрук-Энерго» на 2021 год, о предварительном согласовании Отчета о ходе реализации кадровой политики АО «Самрук-Энерго», об утверждении организационной структуры Компании в новой редакции.

Рассмотрены фактические значения ключевых показателей деятельности членов Правления, Руководителя Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря АО «Самрук-Энерго», мотивационные КПД членов Правления, Руководителя Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря АО «Самрук-Энерго».

Комитет по стратегическому планированию

Целью деятельности Комитета является обеспечение подготовки Совету рекомендаций по вопросам выработки приоритетных направлений деятельности (развития), стратегических целей (стратегии развития) Компании, внедрению системы управления устойчивым развитием, включая вопросы охраны труда и окружающей среды, реализации инвестиционных проектов, мастер-плана Компании и ме-

роприятий, способствующих повышению эффективности деятельности Компании в долгосрочной перспективе

Состав Комитета:

- ▶ Андреас Сторзел – независимый директор, Председатель Комитета;
- ▶ Хоакин Галиндо – независимый директор, член Комитета.

Количество заседаний Комитета по стратегическому планированию

	2019	2020	2021
Количество заседаний	8	8	8
В очной форме	8	8	8
В заочной форме	0	0	0
Посещаемость членов Комитета, имеющих право голоса	100%	100%	100%
Количество рассмотренных вопросов в 2021 г.	45		

Основные рассмотренные вопросы

Ежеквартальное рассмотрение Отчетов: о предварительном рассмотрении Стратегии развития на 2022–2031 годы, об исполнении Плана мероприятий по совершенствованию корпоративного управления и внедрения Кодекса корпоративного управления АО «Самрук-Энерго», о рассмотрении Плана мероприятий по реализации Стратегии развития Компании на 2018–2028 годы, по исполнению Плана развития Компании, об освоении инвестиций по ин-

вестиционным проектам Компании, о ходе реализации Программы цифровой трансформации Компании.

Рассмотрение Матрицы существенности Компании, Инновационной политики АО «Самрук-Энерго», Финансовой стратегии Компании, проекта капитального ремонта энергоблока №4 Экибастузской ГРЭС-1 стоимостью более 1 млрд тенге, перечня нестратегических активов (дивестиций), подлежащих выводу на уровне Общества, отчета по взаимодействию со стейкхолдерами и механизму обратной связи за 2020 год.

Комитет по безопасности, охране труда и защите окружающей среды

Целью Комитета является обеспечение повышения эффективности деятельности Компании путем подготовки Совету директоров рекомендаций, оценки, анализа и эффективной работы по вопросам безопасности, охраны труда и защиты окружающей среды.

Состав Комитета:

- ▶ Хоакин Галиндо – независимый директор, Председатель Комитета;
- ▶ Андреас Сторзел – независимый директор, член Комитета.

Количество заседаний Комитета по безопасности, охране труда и защите окружающей среды

	2019	2020	2021
Количество заседаний	4	4	5
В очной форме	4	4	5
В заочной форме	0	0	0
Посещаемость членов Комитета, имеющих право голоса	100%	100%	100%
Количество рассмотренных вопросов в 2021 г.	9		

Основные рассмотренные вопросы

Рассмотрение на ежеквартальной основе Отчета о работе в области безопасности и охраны труда и производственном травматизме.

Рассмотрение Политики корпоративной системы менеджмента группы компаний АО «Самрук-Энерго», Плана мероприятий по управлению вопросами охраны труда и защиты окружающей среды в группе компаний на 2021 год.

02.1 Корпоративное управление и этика

ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

Руководство текущей деятельностью Компании осуществляет коллегиальный исполнительный орган в форме Правления.

Правление, взаимодействуя в духе сотрудничества с Советом директоров, со всеми заинтересованными сторонами, обеспечивает соответствие деятельности Компании стратегии развития, плану развития и решениям, принятым Единственным акционером и управляющим органом.

Председатель и члены исполнительного органа обладают достаточными знаниями, навыками и опытом, необходимыми для выполнения своих функций, а также имеют безупречную деловую и личную репутацию.

Состав Правления АО «Самрук-Энерго»

1. Есимханов С.К.
2. Тютөбаев С.С.
3. Рыскулов А.К.
4. Ивченко Е.Д.
5. Адьлькеримов А.А.

Изменения в составе Исполнительного органа на дату утверждения настоящего Годового отчета

Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 27 января 2022 г. (протокол № 01/22) прекратил полномочия член Правления Жатқанбай Руслан Қазбекұлы.

Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 27 мая 2022 г. (протокол № 06/22) членами Правления избраны Ивченко Елена Дмитриевна и Адьлькеримов Арман Адьлькеримович



Есимханов Сунгат Куатович

Председатель Правления

Гражданство: Республика Казахстан

Дата рождения: 30 ноября 1973 года

Является первым руководителем Компании и осуществляет общее руководство исполнительным органом Компании.

С полным резюме можно ознакомиться на сайте: www.samruk-energy.kz.



Тютөбаев Серик Суинбекович

Управляющий директор по производству и управлению активами, член Правления

Гражданство: Республика Казахстан

Дата рождения: 27 мая 1958 года

Осуществляет координацию и контроль деятельности по группе компаний АО «Самрук-Энерго»: производственно-технической деятельности, координация и контроль работ за целевым освоением группой компаний средств республиканского бюджета касательно качества и своевременности выполнения объемов работ; рассматривает вопросы Программы модернизации и технического перевооружения действующего производства и капитального строительства; контроль своевременного проведения тарифной кампании в группе компаний АО «Самрук-Энерго», контролирует деятельность в области энергосбережения и повышения энергоэффективности.

С полным резюме можно ознакомиться на сайте: www.samruk-energy.kz.



Рыскулов Айдар Кайратович

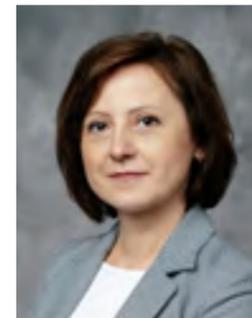
Управляющий директор по экономике и финансам, член Правления

Гражданство: Республика Казахстан

Дата рождения: 20 сентября 1981 года

Осуществляет координацию деятельности Компании в сфере финансово-экономических вопросов, вопросов управления активами и пассивами, привлечения финансирования, вопросов бухгалтерского учета и отчетности; осуществляет контроль реализации Стратегии развития.

С полным резюме можно ознакомиться на сайте: www.samruk-energy.kz.



Ивченко Елена Дмитриевна

Управляющий директор по Развитию, Продажам и Изменениям, член Правления

Гражданство: Республика Казахстан

Дата рождения: 09 апреля 1975 года

Осуществляет контроль и обеспечение организации работы в группе компаний АО «Самрук-Энерго» по международному сотрудничеству, разработке и реализации Стратегии продаж, анализу внутреннего и внешнего рынков электроэнергетики, мощности и угля, развитию, управлению инвестиционными проектами, привлечению инвестиций, управлению проектами трансформации и цифровизации.

С полным резюме можно ознакомиться на сайте: www.samruk-energy.kz.



Адьлькеримов Арман Адьлькеримович

Управляющий директор по Правовому Сопровождению, Обеспечению и Рискам

Гражданство: Республика Казахстан

Дата рождения: 24 сентября 1980 года

Осуществляет контроль и обеспечение организации работы в группе компаний АО «Самрук-Энерго» по защите прав и соблюдению интересов Компании и ДЗО в соответствии с законодательством Республики Казахстан, обеспечению и контролю системы управления рисками, системы внутреннего контроля, управлению устойчивым развитием, корпоративному управлению, управлению процессами закупок и ценового мониторинга.

С полным резюме можно ознакомиться на сайте: www.samruk-energy.kz.

02.1 Корпоративное управление и этика

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРАВЛЕНИЯ

Количество заседаний Правления АО «Самрук-Энерго»

	2019	2020	2021
Количество заседаний	39	35	36
Доля очных заседаний	100%	100%	100%
Посещаемость	99,74%	92,3%	95,6%
Количество рассмотренных вопросов	418	504	402

Правление ограничило случаи проведения заочных заседаний. На очных заседаниях обсуждались вопросы реализации стратегии развития, решения Единственного акционера, Совета директоров и операционной деятельности. Особое внимание уделялось вопросам охраны труда и техники безопасности.

Основные рассмотренные вопросы

По группе компаний АО «Самрук-Энерго»: утверждены внутренние нормативные документы ДЗО, общая численность работников, организационная структура, штатное расписание и схемы должностных окладов работников группы компаний, рассмотрены вопросы по инвестиционным проектам ДЗО, вопросы об изменении размеров уставных капиталов ДЗО и внесении изменений в уставы ДЗО, определении позиции для голосования представителями АО «Самрук-Энерго» в органах ДЗО и прочее.

2. простота и прозрачность принципов определения размера вознаграждения;
3. зависимость размера вознаграждения от результатов деятельности Компании и результативности работников.

Руководитель и члены исполнительного органа оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является достижение поставленных КПД.

Вознаграждение членов Правления

В целях определения условий и порядка оценки деятельности и выплаты вознаграждения Правления Компании, функционируют «Правила оценки деятельности и вознаграждения руководящих и управленческих работников АО «Самрук-Энерго».

Правила основываются на следующих принципах:

1. взаимосвязь вознаграждения с выполнением задач, отвечающих интересам Компании и ее акционера;

В тысячах казахстанских тенге	2021 г.	2020 г.
Ключевой руководящий персонал	318,044	210,832
Итого вознаграждение ключевого руководящего персонала	318,044	210,832

Вознаграждение ключевого руководящего персонала представляет собой заработную плату, премии и прочие краткосрочные вознаграждения работникам. Ключевой руководящий персонал по состоянию на 31 декабря

2021 года состоит из 4 человек (31 декабря 2020 года: 5 человек).

Комитеты Правления

При Правлении действуют консультативно-совещательные органы, созданные для оказания экспертами помощи членам Правления в решении наиболее сложных задач.

Все Комитеты подотчетны Правлению Компании и действуют в рамках компетенции, предоставленной им Правлением в соответствии положениями об этих органах.

Комитет по рискам

Комитет оказывает содействие Правлению при принятии решений в области управления рисками и внутреннего контроля Компании, подготавливает рекомендации и предложения по организации и поддержанию эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, обеспечивая их функционирование и развитие процессов, призванных выявлять, измерять, отслеживать и контролировать риски. Комитет также занимается подготовкой предложений по контролю за координацией работы в этих областях.

Состав Комитета:

- **Председатель Комитета** – Управляющий директор по рискам и правовым вопросам;
- **Члены Комитета** – Управляющий директор по трансформации бизнеса; Управляющий директор по развитию и продажам; Управляющий директор по экономике и финансам; Управляющий директор по производству и управлению активами; Управляющий директор по обеспечению; Директор департамента «Риск-менеджмент и внутренний контроль»; комплаенс-офицер Службы «Комплаенс» (без права голоса).

Отчет за 2021 год

Количество заседаний	4
Количество рассмотренных вопросов	9
Посещаемость, %	100

Ключевые вопросы	<p>О предварительном одобрении Отчета по управлению рисками с описанием и анализом ключевых рисков, а также сведениями по реализации планов и программ по минимизации рисков АО «Самрук-Энерго» за 4-й квартал 2020 года, 1-й, 2-й и 3-й кварталы 2021 года</p> <p>О предварительном одобрении консолидированного Регистра рисков, консолидированной Карты рисков, Плана мероприятий по управлению ключевыми рисками с определением уровней толерантности в отношении каждого ключевого риска, Паспортов ключевых рисков показателей АО «Самрук-Энерго» на 2022 год</p> <p>О предварительном одобрении риск-аппетита АО «Самрук-Энерго» на 2022–2028 годы</p> <p>О рассмотрении Отчета по исполнению Плана работы департамента за 2021 год</p> <p>О рассмотрении Отчета по исполнению Плана работы Комитета по рискам за 2021 год и утверждению Плана работы Комитета по рискам на 2022 год</p> <p>Об утверждении Плана работы департамента на 2022 год</p>
------------------	---

02.1 Корпоративное управление и этика

Комитет по планированию и оценке деятельности

Основной целью Комитета является повышение эффективности деятельности группы компаний АО «Самрук-Энерго», в том числе оптимизация структуры их активов и затрат, мониторинг КПД, рассмотрение Планов развития, финансовой отчетности.

Состав Комитета:

- ▶ **Председатель комитета** – Управляющий директор по экономике и финансам;
- ▶ **Заместитель Председателя Комитета** – Управляющий директор по развитию и продажам;
- ▶ **Члены комитета** – Управляющий директор по производству и управлению активами; Управляющий директор по обеспечению; Управляющий директор по рискам и правовым вопросам; руководитель департамента «Финансовый контроль»; руководитель департамента «Ценовой мониторинг и управление категориями»; главный аудитор Службы внутреннего аудита (без права голоса).

Отчет за 2021 год

Количество заседаний	53
Количество рассмотренных вопросов	106
Посещаемость, %	100
Ключевые вопросы	Согласование корректировки бюджета Компании и ДЗО в пределах утвержденных показателей Годового бюджета на первый календарный год Рассмотрение отчета об исполнении Плана развития ДЗО за 1-е полугодие 2021 года Рассмотрение проекта Плана развития ДЗО на 2022–2026 годы

Инвестиционно-инновационный совет

Совет способствует повышению эффективности инвестиционной и инновационной деятельности по группе компаний АО «Самрук-Энерго».

В этих целях Совет разрабатывает рекомендации по вопросам инвестиционной и инновационной деятельности, реализации определенных этапов стадий прединвестиционного и инвестиционного проекта, выработка рекомендаций относительно перехода к следующей стадии; приобретение и отчуждение Компанией акций (долей участия) других юридических лиц, в том числе в рамках реализации приоритетного права приобретения права недропользования объекта, связанного с правом недропользования, слияние группы компаний АО «Самрук-Энерго» со сторонними юридическими лицами, создание юридических лиц в рамках инвестиционных проектов.

Состав Комитета:

- ▶ **Председатель Комитета** – Председатель Правления;
- ▶ **Заместитель Председателя Комитета** – Управляющий директор по Производству и Управлению Активами;
- ▶ **Члены Комитета** – Управляющий директор по развитию и продажам; Управляющий директор по экономике и финансам; Управляющий директор по трансформации бизнеса; Управляющий директор по обеспечению; Управляющий директор по рискам и правовым вопросам; руководитель проектного офиса; руководитель Службы «Комплаенс» – в качестве эксперта без права голоса; главный аудитор Службы внутреннего аудита АО «Самрук-Энерго» – в качестве эксперта без права голоса.

Отчет за 2021 год

Количество заседаний	9
Количество рассмотренных вопросов	42
Посещаемость, %	80%
Ключевые вопросы	О некоторых вопросах реализации Проекта «Реконструкция кабельных сетей г. Алматы» Об одобрении корректировки проектно-сметной документации на пуско-наладочные работы по инвестиционному проекту «Восстановление энергоблока № 1 с установкой новых электрофильтров»

Кредитный комитет

Основной задачей Кредитного комитета является обеспечение своевременного и качественного принятия решений по вопросам, связанным с привлечением, предоставлением кредитов (займов), финансовой помощи и выдачи гарантий, минимизацией рисков, с выработкой рекомендаций по эффективному управлению структурой активов и пассивов АО «Самрук-Энерго».

Состав Комитета:

- ▶ **Председатель Комитета** – Управляющий директор по экономике и финансам;
- ▶ **Члены комитета** – Управляющий директор по производству и управлению активами, Управляющий директор по рискам и правовым вопросам; Директор департамента «Казначейство и корпоративные финансы»; Директор департамента «Риск-менеджмент и внутренний контроль»; руководитель офиса «Управление портфелем проектов».
- ▶ **Независимый эксперт** – руководитель Службы «Комплаенс».

Отчет за 2021 год

Количество заседаний	7
Количество рассмотренных вопросов	8
Посещаемость, %	89%
Ключевые вопросы	Рассмотрены вопросы по привлечению/предоставлению займов и финансовой помощи, размещению свободных денежных средств АО «Самрук-Энерго» на депозиты в банках второго уровня.

Комитет по производственной безопасности, охране труда и защите окружающей среды

Целью деятельности Комитета является обеспечение эффективной работы в решении вопросов, касающихся охраны труда и охраны окружающей среды Компании путем предоставления соответствующих рекомендаций по вопросам оценки эффективности политик и систем по идентификации и управлению рисками, связанными с охраной труда и окружающей среды; анализ всех несчастных случаев со смертельным исходом, а также серьезных инци-

дентов и мероприятий, предпринимаемых в результате таких случаев и инцидентов; изучение результатов любых независимых аудиторских проверок в части охраны труда и окружающей среды, обзор любых стратегий и планов действий, разработанных в ответ на поднимаемые вопросы и при возможности предоставление Совету директоров рекомендаций в отношении данных вопросов.

02.1 Корпоративное управление и этика

Состав Комитета:

- ▶ **Председатель Комитета** – Председатель Правления;
- ▶ **Заместитель Председателя Комитета** – Директор департамента «Охрана труда и защита окружающей среды»;

- ▶ **Члены Комитета** – Директор департамента «Генерация и топливо»; Директор департамента «ВИЭ и распределение»; Директор департамента «Корпоративное управление и устойчивое развитие»; главный менеджер департамента «Охрана труда и защита окружающей среды».

Отчет за 2021 год

Количество заседаний	4
Количество рассмотренных вопросов	14
Посещаемость, %	100
Ключевые вопросы	Рассмотрение отчетов о работе в области безопасности и охраны труда и производственном травматизме и о работе в области охраны окружающей среды Рассмотрение годового отчета о работе Комитета

УПРАВЛЕНИЕ КОМПЛАЕНС-РИСКОМ И КОМПЛАЕНС-КУЛЬТУРОЙ В АО «САМРУК-ЭНЕРГО»

Горячая линия

Почтовый адрес: sk.hotline@deloitte.kz

Телефон: 8 800 080 19 94

Одним из принципов деятельности АО «Самрук-Энерго» является комплаенс. Следование правилам позволяет нам оставаться командой профессионалов, объединенных общими целями, культурой поведения и традициями, а также помогает поддерживать на должном уровне взаимопонимание как в самой Компании, так и с деловыми партнерами и клиентами.

Основная задача направления комплаенс заключается в проведении мероприятий по выявлению, оценке, предотвращению и контролю возникающих в деятельности группы компаний АО «Самрук-Энерго» комплаенс-рисков, формирование нулевой терпимости к проявлениям коррупции и взяточничества, построение антикоррупционной культуры и предупреждение комплаенс-рисков.

Компания сформировала свой подход, основанный на следующих принципах:

- ▶ Активная вовлеченность и поддержка со стороны руководства в развитии комплаенс системы: Советом директоров Компании на периодической основе рассматриваются отчеты о реализации комплаенс программы.
- ▶ Компания регулярно проводит мероприятия по выявлению и последующей актуализации коррупционных рисков.

- ▶ Компания разрабатывает и внедряет процедуры по противодействию коррупции, отвечающие уровню и характеру выявленных рисков, совершенствует и актуализирует внутренние политики и процедуры.
- ▶ Компания реализует и поддерживает программу обучения работников принципам и стандартам соответствия антикоррупционному законодательству.
- ▶ Компания осуществляет мониторинг эффективности внедренных процедур по предотвращению коррупции.
- ▶ В целях минимизации риска вовлечения Компании в коррупционную деятельность, в Компании разработаны процедуры проверки на благонадежности (Due diligence) как в отношении контрагентов, так и в отношении физических лиц. Одним из ключевых инструментов комплаенс программы Компании является проверка благонадежности третьих лиц, партнеров, контрагентов, вступающих в отношения с Компанией. Службой в целях исключения коррупционных рисков и рисков потери деловой репутации внедрена практика проверки благонадежности третьих лиц. В целях распространения действия положений Кодекса поведения на деловых партнеров, поставщиков и других третьих лиц, которые работают с Компанией, в типовые хозяйственные договоры включены нормы «Антикоррупционных оговорок».

Комплаенс-программа Компании полностью поддерживается Советом директоров и Правлением и является неотъемлемой частью культуры «Самрук-Энерго».

В 2021 году в рамках антикоррупционной деятельности в организационные структуры дочерних и зависимых организаций АО «Самрук-Энерго» внедрены должности комплаенс-офицеров.

По результатам 2021 года комплаенс-офицеры по группе компаний АО «Самрук-Энерго» провели более 50 обучающих мероприятий с разъяснениями об изменениях в антикоррупционном законодательстве, о налоговом декларировании, о порядке работы горячей линии.

В целях формирования антикоррупционной культуры и нулевой терпимости к любым формам проявления взяточничества и коррупции для работников группы компаний АО «Самрук-Энерго» проведены обучающие мероприятия по разъяснению требований, принятых комплаенс-политик и антикоррупционного законодательства.

В 2021 году в рамках антикоррупционной деятельности осуществлены следующие мероприятия:

1. 15 апреля 2021 года заключен Меморандум о сотрудничестве между АО «Самрук-Энерго», Палатой юридических консультантов «Kazakhstan Bar Association» (KazBar) и ОФ «Центр исследования правовой политики» (LPRC);
2. разработан и утвержден решением СД № 11/20 от 06.11.2020 г. План мероприятий по реализации требований ЗПК «О противодействии коррупции» от 18 ноября 2015 года № 410-V ЗПК в АО «Самрук-Энерго» и дочерних и зависимых организациях;
3. проведен внутренний анализ коррупционных рисков всей группы компаний АО «Самрук-Энерго».

100% работников группы компаний АО «Самрук-Энерго» были ознакомлены с требованиями Кодекса поведения, Политикой по противодействию мошенничеству и коррупции, проведено тестирование работников.



02.1 Корпоративное управление и этика

Обучение политикам и методам противодействия коррупции

Наименование	Итого	Административно-управленческий персонал	Производственный персонал	Обучение факт
АО «Самрук-Энерго»	167	167	–	100%
ТОО «АлматыЭнергоСбыт»	509	56	453	100%
АО «Мойнакская ГЭС»	123	22	101	100%
АО «Шардаринская ГЭС»	137	20	117	100%
АО «Экибастузская ГРЭС-2»	1417	86	1331	100%
АО «Алатау Жарык Компаниясы»	3822	129	3693	100%
АО «АлЭС»	3116	174	2942	100%
ТОО «Экибастузская ГРЭС-1»	1393	115	1278	100%
ТОО «Богатырь Комир»	7298	472	6826	100%
ТОО «Samruk-Green Energy»	22	8	14	100%
ТОО «ПВЭС»	29	11	18	100%
ТОО «Энергия Семиречья»	21	21	–	100%
АО «Бухтарминская ГЭС»	10	10	–	100%
ТОО «Тегис Мунай»	3	3	–	100%
ТОО «Ereymenau Wind Power»	14	14	–	100%
ТОО «Казгидротехэнерго»	2	2	–	100%
ТОО «Energy Solutions Center»	68	18	50	100%
ИТОГО	18 151	1 328	16 823	100%

В рамках комплаенс-программы всем работникам и заинтересованным сторонам предоставлены средства коммуникации, такие как Линия инициативного информирования (горячая линия/Speak up), для того чтобы они могли сообщать о своей обеспокоенности в отношении фактических и предполагаемых нарушений законодательства, регуляторных требований и внутренних документов по вопросам этики и комплаенс. Лицам, сообщаящим о нарушениях, предоставлена возможность направить сообщение на конфиденциальной и анонимной основе, также предоставляются гарантии недопущения притеснения и защиты их прав и интересов. В соответствии с лучшими международными практиками и для защиты интересов осведомителей горячая линия администрируется независимой компанией «Делойт», все жалобы и обращения, поступившие на горячую линию, регистрируются и передаются Службе «Комплаенс», которая обеспечивает профессиональное и конфиденциальное рассмотрение. В целях наиболее эф-

фективной обработки сообщения имеется функция предоставления контактной информации, но также можно оставить анонимное сообщение. По анонимным жалобам ответы предоставляются независимой компании для последующего направления их заявителю.

В 2021 году Службой «Комплаенс» Компании рассмотрено 70 обращений и жалоб, поступивших в Компанию и на горячую линию. В рамках рассмотрения обращений и жалоб были проведены комплаенс-проверки и расследования, также плановые проверки по поручению Комитета по аудиту. По итогам аудита выявлены нарушения требований законодательства и внутренних документов в процессах по группе компаний АО «Самрук-Энерго», предоставлены рекомендации по исключению и минимизации рисков, были приняты меры по привлечению руководителей и ответственных работников к дисциплинарной ответственности.

По итогам 2021 года по группе компаний зафиксировано 1 коррупционное правонарушение в действиях главного инженера РЭС АО «АЖК». Согласно приговору суда от 2 ноября 2021 года, работник признан виновным. В целях недопущения аналогичных ситуаций, а также формирования антикоррупционной культуры и нулевой терпимости к любым формам проявления взяточничества и коррупции для работников группы компаний АО «Самрук-Энерго» проведе-

ны обучающие мероприятия по разъяснению требований, принятых комплаенс-политик и антикоррупционного законодательства. Случаи расторжения договоров с деловыми партнерами в связи с нарушениями, связанными с коррупцией, не зафиксированы.

Случаев дискриминации за 2021 год не зафиксировано.

ОМБУДСМЕН

Почтовый адрес: akylov@samruk-energy.kz,
ombudsman@samruk-energy.kz
Телефон: +7 (7172) 55-30-15

В целях защиты прав работников в Компании осуществляет деятельность Омбудсмен. Омбудсмен – независимый менеджер высокого уровня, подотчетный Совету директоров, принципами деятельности которого являются независимость, нейтралитет, беспристрастность и конфиденциальность. Омбудсмен способствует установлению и развитию корпоративных ценностей и культуры, высоких стандартов профессионального поведения и деловой этики в Компании. Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 30 марта 2021 года Омбудсменом Компании с 1 апреля 2021 года назначен Акылов Нариман Бекетович.

За 2021 год к Омбудсмену поступило более 50 обращений, из них подавляющая часть связана с консультациями по трудовому законодательству и нормам Кодекса деловой этики. В основном обращения касались вопросов социально-трудовых отношений; социального статуса (должности); неудовлетворенности оплатой труда и премированием; применения регионального коэффициента; доплаты за вредность и переработку; медицинского страхования и т. п.

Задачами Омбудсмента являются:

- ▶ содействие в разрешении трудовых споров, конфликтов, проблемных вопросов социально-трудового характера, а также в соблюдении принципов деловой этики работниками;
- ▶ содействие повышению рейтинга и имиджа курируемой Компании, раннего предупреждения и урегулирования споров и конфликтов;
- ▶ обеспечение неформальных коммуникаций между должностными лицами и работниками Компании, своевременное выявление на этой основе проблем и направлений для совершенствования, внесение предложений по совершенствованию политик и процедур Компании.

В отчетном периоде зафиксированы обращения, связанные с опасными условиями и условиями труда во время пандемии, такие как приобретение и выдача средств индивидуальной защиты, качество спецодежды.

По всем обращениям Омбудсменом проведены консультации, даны исчерпывающие ответы и рекомендации, проведены личные встречи (беседы) с работниками и руководителями дочерних и зависимых организаций. Обращения и ответы на них не имеют негативных влияний на социальную стабильность Компании в целом. Не было зафиксировано ни одного случая обращения к Омбудсмену касательно дискриминации по расовым, религиозным, национальным, половым, возрастным, политическим и иным признакам.

Омбудсмен ежегодно доводит до сведения Совета директоров выявленные им проблемные вопросы, носящие системный характер и требующие принятия соответствующих решений (комплексных мер), выдвигает конструктивные предложения для их решения.

02.1 Корпоративное управление и этика

АУДИТ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Служба внутреннего аудита

Служба внутреннего аудита АО «Самрук-Энерго» (далее – СВА) способствует достижению стратегических целей и задач путем предоставления независимых, объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления в Компании.

Независимость Службы при реализации своих задач и функций в соответствии с международными профессиональными стандартами внутреннего аудита обеспечивается соответствующим организационным статусом, который предусматривает организационную подчиненность и функциональную подотчетность СВА Совету директоров.

Совет директоров, являясь высшим органом управления Компании, ответственен за управление и надзор за деятельностью и менеджментом Компании.

В целях углубленной проработки вопросов, отнесенных к компетенции Совета директоров, в порядке контроля деятельности Правления и разработки необходимых рекомендаций Правлению и Совету директоров, при Совете директоров функционирует Комитет по аудиту, который является постоянно действующим консультативно-совещательным органом.

В Компании действуют процессы контроля – политики, процедуры (автоматизированные/неавтоматизированные) и мероприятия, являющиеся частью системы контроля, разработанные и реализуемые в целях обеспечения уровня рисков в пределах, которые Компания намерена принимать.

В ходе своей работы СВА:

- ▶ оценивает эффективность процессов управления рисками и способствует их совершенствованию;
- ▶ на постоянной основе информирует Совет директоров и Правление о результатах программы гарантии и повышения качества;
- ▶ на регулярной основе предоставляет отчетность Совету директоров о своей деятельности и доводит до сведения Правления информацию о ходе исполнения рекомендаций внутреннего и внешнего аудита;
- ▶ составляет Годовой аудиторский план СВА на основе оценки рисков, с учетом мнений Совета директоров, Правления и Единственного акционера.

Частота представления отчетности и ее содержание определяются в ходе обсуждений с высшим исполнительным руководством и Советом директоров и зависят от важности сообщаемой информации и срочности действий, требуемых со стороны высшего исполнительного руководства и Совета директоров Компании.

В 2021 году Службой внутреннего аудита выполнены все 22 аудиторские проверки в соответствии с Годовым аудиторским планом.

Приоритетность аудиторских заданий определена путем выбора процессов с наиболее высокими присущими рисками, а также с приоритетными запросами на проведение аудиторских проверок от Единственного акционера и Совета директоров АО «Самрук-Энерго». Основные направления проверок отчетного периода:

- ▶ оценка процессов охраны труда и окружающей среды;
- ▶ оценка степени достижения КПД менеджмента;
- ▶ аудит финансово-хозяйственной деятельности;
- ▶ оценка текущих и капитальных ремонтов и инвестиций;
- ▶ диагностика корпоративного управления;
- ▶ оценка процессов закупок.

Все аудиторские задания выполнены в соответствии с Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита и содержат заключения, обнаружения и рекомендации, направленные на принятие корректирующих/предупреждающих мер в целях улучшения систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

В рамках аудиторских отчетов, СВА дана 191 рекомендация, из которых 79 категории А, 102 категории В и 10 категории С.

По итогам 2021 года деятельность СВА оценена Советом директоров как «Эффективная».

Внешний аудит

Выбор аудиторской организации Компании осуществляется в соответствии с Правилами по выбору аудиторской организации для АО «Самрук-Қазына» и организаций, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления, утвержденными решением Правления АО «Самрук-Қазына».

Основными критериями, определяющими выбор аудиторской организации, являются качество и стоимость услуг.

С 2012 года внешним аудитором Компании является всемирная сеть фирм PricewaterhouseCoopers (далее – PwC).

PwC занимает ведущую позицию в сфере предоставления аудиторских и консультационных услуг: в число клиентов по аудиту входит почти половина компаний, включенных в рейтинги FTSE 100 и Fortune 500.

С целью улучшения качества услуг, предоставляемых предприятиям топливно-энергетического комплекса в разных странах мира, в рамках фирмы PwC создана Всемирная энергетическая служба, насчитывающая более 4 000 специалистов.

Более подробная информация – на сайте www.pwc.kz.

В соответствии с Политикой АО «Самрук-Энерго» в области привлечения услуг аудиторских организаций Компания применяет принцип ротации партнера, несущего основную ответственность за аудит, каждые пять лет. В 2016–2017 годах партнером, несущим основную ответственность за аудит, был Бауржан Бурханбеков. С 2018 года основным партнером стала Дана Инкарбекова.

При этом в группе компаний АО «Самрук-Энерго» существуют особые условия приема на работу работников аудиторской организации. Так, в случае предполагаемого назначения сотрудника аудиторской организации, участвовавшего в обязательном аудите Компании в качестве сотрудника аудиторской организации в течение двух лет, предшествовавших дате его назначения (избрания) в Компании на должность члена Правления, управляющего директора и аудитора, требуется получить предварительное одобрение Комитета по аудиту в целях исключения конфликта интересов.

PwC осуществляет аудит в следующих ДЗО Компании:

Компания	Вид деятельности	Период
АО «Самрук-Энерго»	Холдинговая компания	2008–2010, 2012 – настоящее время
ТОО «Экибастузская ГРЭС-1 имени Булата Нуржанова»	Производство электрической и тепловой энергии на основе угля на электростанции расположенной в Павлодарской области	2013 – настоящее время
АО «Алатау Жарық Компаниясы»	Услуги по транспортировке электроэнергии, технического распределения электричества в сети для г. Алматы и Алматинской области	2010, 2012 – настоящее время
АО «Алматинские электрические станции»	Производство электро- и теплоэнергии для г. Алматы и Алматинской области	2010, 2012 – настоящее время
ТОО «АлматыЭнергосбыт»	Осуществляет реализацию электроэнергии на территории города Алматы и Алматинской области	2008–2010, 2012 – настоящее время
АО «Шардаринская ГЭС»	Производство электроэнергии	2007
АО «Мойнакская ГЭС»	Строительство гидроэлектростанции на реке Чарын	2008, 2012 – настоящее время
АО «Станция Экибастузская ГРЭС-2»	Производство электро- и теплоэнергии на основе угля, добываемого на угольных разрезах «Богатырь» и «Северный»	2005–2009
ТОО «Богатырь Комир»	Добыча каменного угля открытым способом на угольных разрезах «Богатырь» и «Северный»	2008–2010, 2012 – настоящее время

Вознаграждение, выплаченное аудиторской организации за аудиторские услуги за 2021 год

Услуги	АО «Самрук-Энерго»	Группа компаний АО «Самрук-Энерго»
Аудит за 2021 год	32 408 800 тенге	159 323 729 тенге

В течение 2021 года PwC не предоставлял услуги, не связанные с аудитом финансовой отчетности.

02.1 Корпоративное управление и этика

КЛЮЧЕВЫЕ ВОЗДЕЙСТВИЯ, РИСКИ И ВОЗМОЖНОСТИ

В Компании эффективно функционирует и на постоянной основе совершенствуется корпоративная система управления рисками и внутреннего контроля.



Система управления рисками позволяет Правлению и Совету директоров эффективно управлять и распределять по приоритетным направлениям ресурсы для обеспечения

приемлемого для Компании уровня рисков и получения наибольшей отдачи от таких вложений за счет идентификации, оценки, управления и мониторинга рисков.



Организация системы внутреннего контроля предусматривает построение Компанией системы управления, способной быстро реагировать на риски, осуществлять контроль над основными и вспомогательными бизнес-процессами

и ежедневными операциями Компании, а также осуществлять незамедлительное информирование руководства соответствующего уровня о любых существенных недостатках и областях для улучшения.

На ежегодной основе Совет директоров устанавливает риск-аппетит Компании в количественном и качественном выражении. Риск-аппетит включает в себя ограничения на основные виды деятельности, и на ежеквартальной основе осуществляется мониторинг его соблюдения.

Ежегодно формируются Регистр рисков, Карта рисков, ключевые риск-показатели, План мероприятий по управлению ключевыми рисками и предоставляются на рассмотрение и утверждение Советом директоров Компании. По результатам проведенной работы по идентификации рисков группы компаний АО «Самрук-Энерго» на 2021 год идентифицированы и оценены 33 риска, присутствующие деятельности группы компаний АО «Самрук-Энерго», обновлены пороговые значения КПД, владельцами рисков актуализированы факторы рисков и мероприятия по их снижению. По результатам данной переоценки 10 рисков попали в ключевую зону Карты рисков на 2021 год (в 2020 году – 10 ключевых рисков):

Владельцами ключевых бизнес-процессов на регулярной основе обновляются матрицы рисков и контролей, в том числе и по процессу подготовки финансовой отчетности, и предоставляются на рассмотрение и утверждение Советом директоров Компании.



№	Наименование риска
1	Риск ущерба здоровью и жизни работников в процессе исполнения служебных обязанностей, несчастных случаев на производстве
2	Риски реализуемых/перспективных инвестиционных проектов и инвестиционных программ группы компаний АО «Самрук-Энерго»
3	Риск невыполнения плана реализации электроэнергии
4	Риск аварий и катастроф на производстве
5	Риск, связанный с реализацией программы цифровой трансформации
6	Риски человеческих ресурсов группы компаний АО «Самрук-Энерго»
7	Валютный риск
8	Кредитный риск
9	Риск тарифообразования
10	Риск нарушения ковенант внешних кредиторов и листинговых требований

02.1 Корпоративное управление и этика

Основные изменения в 2021 году (митигация ключевых рисков)

Риск	Меры
<p>Экологический риск (увеличение по вероятности и влиянию – переход в ключевую зону) <i>Новый Экологический кодекс</i></p>	<p>Ежегодно проводятся мероприятия по снижению удельных выбросов парниковых газов</p>
<p>Риски реализуемых/перспективных инвестиционных проектов и инвестиционных программ группы компаний АО «Самрук-Энерго» (без изменений) <i>Основное отклонение по недоосвоению по инвестиционным проектам возникло по проекту «Расширение и реконструкция Экибастузской ГРЭС-2 с установкой энергоблока № 3» по причине карантинных ограничений, введенных КНР на границе с РК, и длительности корпоративных процедур по заключению соглашения</i></p>	<p>Освоение запланированных затрат переносится на более поздний период</p>
<p>Риск несчастных случаев на производстве, повлекших ущерб здоровью и жизни работников в процессе исполнения служебных обязанностей (увеличение по вероятности) <i>С начала 2021 года зафиксировано 5 несчастных случаев, связанных с трудовой деятельностью</i></p>	<p>В соответствии с Планом работ департамента «Охрана труда и защита окружающей среды»</p>
<p>Кредитный риск (без изменений) <i>Нестабильная ситуация в банках второго уровня</i></p>	<p>Мониторинг соблюдения лимитов на банки-контрагенты, а также регулярная оценка устойчивости БВУ</p>
<p>Риск нарушения ковенант внешних кредиторов и листинговых требований (увеличение по вероятности)</p>	<p>Мониторинг соблюдения ковенант, а также коэффициентов финансовой устойчивости, мероприятия по снижению уровня долговой нагрузки и процентных выплат</p>
<p>Риск невыполнения плана реализации электроэнергии (без изменений)</p>	<p>Ежедневное участие в формировании суточных графиков поставки электроэнергии на оптовый рынок и участие в централизованных торгах, привлечение потребителей оптового рынка РК</p>
<p>Риск, связанный с реализацией программы трансформации (без изменений)</p>	<p>Мониторинг исполнения Дорожной карты</p>
<p>Риск аварий и катастроф на производстве (без изменений)</p>	<p>Выполнение капитальных и текущих ремонтов, периодические освидетельствования технического состояния оборудования, проведение инструктажей и противоаварийных тренировок оперативному персоналу предприятий</p>
<p>Процентный риск (увеличение по вероятности – переход в ключевую зону) <i>Увеличение процентных расходов в связи с ростом инфляции</i></p>	<p>Рефинансирование займов с плавающей ставкой</p>

В процессе становления и развития бизнес-процессов создано множество инновационных решений по управлению возможными и потенциальными рисками.

Как показала практика, в любых бизнес-процессах возникают риски, которые необходимо оценить и предотвратить.

С ноября 2018 года начаты работы по реализации проекта «Внедрение новой модели управления рисками», который является важной частью корпоративного управления и состоит из трех интегрированных подсистем, подлежащих следующим изменениям:

1. Система управления рисками (совершенствование системы);
2. Система внутреннего контроля (доработка системы в части оценки дизайна и тестирования операционной эффективности контрольных процедур);
3. Система обеспечения непрерывности деятельности (внедрение системы).

По итогам 2021 года в рамках реализации проекта «Внедрение новой модели управления рисками» (далее – Проект) поэтапно выполнен ряд мероприятий:

1. определены ДЗО, являющиеся ключевыми в процессе реализации Проекта;
2. определен план реализации Проекта, в котором отмечены мероприятия для АО «Самрук-Энерго» и его ключевых ДЗО;
3. определены процессы, которые вовлечены для реализации Проекта (производственные и ИТ-процессы);
4. назначены ответственные лица за обеспечение непрерывности деятельности в рамках Проекта в АО «Самрук-Энерго» и его ДЗО (ТОО «Экибастузская ГРЭС-1 имени Нуржанова», АО «Экибастузская ГРЭС-2», АО «Алматинские электрические станции», АО «Мойнакская гидроэлектростанция», АО «Алатау Жарық Компаниясы», АО «Шардаринская гидроэлектростанция», ТОО «АлматыЭнергоСбыт»);
5. распределены на группы критичности процессы, определенные в ДЗО (ТОО «Экибастузская ГРЭС-1 имени Нуржанова», АО «Экибастузская ГРЭС-2», АО «Алматинские электрические станции», АО «Мойнакская гидроэлектростанция», АО «Алатау Жарық Компаниясы», АО «Шардаринская гидроэлектростанция», ТОО «АлматыЭнергоСбыт»);

6. разработаны внутренние нормативные документы (Правила организации и осуществления внутреннего контроля, Правила обеспечения непрерывности деятельности) в ДЗО (ТОО «Экибастузская ГРЭС-1 имени Нуржанова», АО «Экибастузская ГРЭС-2», АО «Алматинские электрические станции», АО «Мойнакская гидроэлектростанция», АО «Алатау Жарық Компаниясы», АО «Шардаринская гидроэлектростанция», ТОО «АлматыЭнергоСбыт»);
7. разработаны Планы обеспечения непрерывности деятельности и Планы восстановления непрерывности деятельности в АО «Самрук-Энерго» и его ДЗО (ТОО «Экибастузская ГРЭС-1 имени Нуржанова», АО «Экибастузская ГРЭС-2», АО «Алматинские электрические станции», АО «Мойнакская гидроэлектростанция», АО «Алатау Жарық Компаниясы», АО «Шардаринская гидроэлектростанция», ТОО «АлматыЭнергоСбыт»);
8. разработан и применяется способ метода тестирования системы внутреннего контроля на основании действующих Правил по организации и осуществлению внутреннего контроля для ключевых ДЗО в рамках реализации Проекта;
9. разработан и применяется способ метода тестирования системы управления непрерывности деятельности на основании действующих Правил обеспечения непрерывности деятельности для ключевых ДЗО в рамках реализации Проекта;
10. проведено тестирование систем внутреннего контроля и управления непрерывности деятельности в АО «Экибастузская ГРЭС-2», АО «Алматинские электрические станции», АО «Мойнакская гидроэлектростанция», АО «Алатау Жарық Компаниясы»;
11. периодически проводились в течение отчетного периода разъяснительные работы в рамках деятельности Проекта;
12. проведены проверки деятельности реализации Проекта (с выездом).