



Утверждено решением
Совета директоров
АО «Qazcontent»
№ 1 от 27 мая 2024 года

Отчет
о соблюдении принципов и положений норм
кодекса корпоративного управления
АО «Qazcontent»
за 2023 год

Астана, 2024 год

1. О корпоративном управлении в Обществе

В соответствии с пунктом 4 Кодекса корпоративного управления АО «Qazcontent» (далее-Кодекс, Общество-соответственно) контроль за исполнением Обществом Кодекса осуществляется советом директоров Общества. Корпоративные секретари ведут мониторинг и консультируют советы директоров и исполнительный орган Общества по вопросам надлежащего соблюдения Кодекса, а также на ежегодной основе формируют отчет о соблюдении/несоблюдении его принципов и положений.

Общество рассматривает систему корпоративного управления как инструмент соблюдения интересов Единственного акционера, построение сбалансированной системы взаимоотношений со всеми заинтересованными лицами и повышения эффективности своей деятельности.

Оценка уровня корпоративного управления субъекта формируется на основе внутренних корпоративных документов, касающихся процедур корпоративного управления, документов о результатах основной деятельности (финансовая отчетность, отчетность для Единственного акционера), а также документов, характеризующих отношения с внешней средой (договоры, соглашения, СМИ, корпоративный сайт).

Согласно пункту 7 главы 1 основополагающими принципами Кодекса корпоративного управления являются:

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

Отчет корпоративного секретаря по соблюдению принципов и положений Кодекса корпоративного управления Общества.

№	Принципы и положения Кодекса корпоративного управления	Соблюдается/частично соблюдается/не соблюдается	Мероприятия, выполненные для реализации принципов и положений Кодекса корпоративного управления	Требуемые мероприятия для соблюдения принципа
1	Принцип разграничения полномочий	Соблюдается	<p>В рамках структуры корпоративного управления Общества определяется разделение обязанностей между органами Общества, обеспечивается системность и последовательность процессов корпоративного управления. Система корпоративного управления Общества обеспечивает соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятие решений его органами.</p> <p>Так, в Уставе Общества, утвержденном приказом председателя Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов от 13 декабря 2019 года № 1285 (с учетом изменений и дополнений), в Разделе 6 определены Органы Общества:</p> <ul style="list-style-type: none"> - высший орган – единственный акционер; - орган, управления – Совет директоров; - исполнительный орган – Правление. <p>Компетенция органов АО «Qazcontent» закреплена:</p> <ul style="list-style-type: none"> Раздел 7 – Компетенция Единственного участника; Раздел 8 – Совет директоров; Раздел 10 – Правление; Председатель Правления. 	

2	Принцип защиты прав и интересов акционеров	Соблюдается	<p>Корпоративное управление в Обществе должно основываться на обеспечении защиты, уважении прав и законных интересов акционеров и должно быть направлено на способствование эффективной деятельности Общества, в том числе росту долгосрочной стоимости Общества, поддержанию их финансовой стабильности и прибыльности. Общество доводит до сведения Единственного акционера своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающей интересы Единственного акционера в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами.</p>	
3	Принцип управления рисками, внутренний контроль и аудит	Частично соблюдается	<p>В Обществе утверждена Политика системы внутреннего контроля.</p> <p>Советом директоров утвержден план работ комплаенс-службы, а также Политика противодействия коррупции Общества.</p> <p>Комплаенс-офицер Общества на постоянной основе вносит на рассмотрение Совета директоров отчет по рискам, содержащей информацию о регистре, карте рисков, плане мероприятий по управлению рисками и ключевых индикаторах рисков, риск-аппетите.</p> <p>Принимая во внимание что, служба внутреннего аудита по состоянию на 31.12.2023 года не укомплектована, должность руководителя службы внутреннего аудита остается вакантной на протяжении 6 месяцев.</p> <p>В целях соблюдения принципа управления рисками, внутреннего контроля и аудита, Обществу следует подобрать кандидата на вакантную должность руководителя службы внутреннего аудита в кратчайшие сроки.</p>	Подбор и утверждение кандидата на вакантную должность руководителя службы внутреннего аудита

4	Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов	Соблюдается	<p>Недопущение конфликта интересов является важным условием для обеспечения защиты интересов Единственного акционера Общества, должностных лиц и работников Общества.</p> <p>В Обществе утверждена Политика выявления и урегулирования конфликта интересов в Обществе.</p> <p>Решением Совета директоров путем расширения зон обслуживания корпоративного секретаря возложены обязанности омбудсмена.</p> <p>Также, Советом директоров был утвержден Кодекс деловой этики.</p> <p>Решением Совета директоров от 30.12.2022 года была утверждена Инструкция о порядке приема обращений работников по «горячей линии» Омбудсмена.</p> <p>В целях раннего выявления потенциальных конфликтов, корпоративным секретарем проводится анонимное анкетирование, которое позволяет определить настроение и атмосферу в коллективе Общества.</p> <p>По состоянию на 31.12.2023 года в Обществе случаев возникновения корпоративных конфликтов и конфликта интереса не зафиксировано.</p>	<p>Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, полное и скорейшее выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов Общества.</p> <p>Председатель правления от имени Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Общества, а также самостоятельно определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.</p> <p>Таким образом Обществу следует предусмотреть документ предусматривающий порядок по урегулированию корпоративных конфликтов.</p>
5	Принцип устойчивого развития	Частично соблюдается	<p>Исполнительный орган Общества должен обеспечивать соответствие планов развития, направляемых для утверждения совету директоров, стратегии и/или плану развития Общества.</p>	<p>В целях соблюдения принципа устойчивого развития Обществу стоит в первую</p>

			<p>В связи с реорганизацией Общества в 2022 году возникла необходимость актуализации и утверждения Стратегии развития АО «Qazcontent» в новой редакции.</p> <p>По состоянию на 31.12.2023 года Стратегия развития Обществом не актуализирована.</p> <p>Согласно пункту 83 Кодекса Совет директоров, комитеты и члены совета директоров оцениваются на ежегодной основе. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.</p> <p>Таким образом в 2023 году Обществом был проведен конкурс на закуп услуг независимой оценки уровня корпоративного управления в Обществе. В результате проведенной оценки независимой организацией ТОО «Rating Agency Rakurs», уровень корпоративного управления АО «Qazcontent» составил 85 баллов.</p> <p>Вместе с тем, в настоящее время в Обществе отсутствует внутренний документ, регулирующий процесс, сроки и порядок проведения самооценки Совета директоров.</p>	<p>очередь актуализировать и утвердить решением Совета директоров Стратегию развития Общества.</p> <p>А также в целях определения вклада Совета директоров и каждого из его членов, Обществу следует разработать и утвердить внутренний документ, регулирующий процесс, сроки и порядок проведения самооценки Советом директоров.</p>
6	Принцип эффективного управления	Соблюдается	<p>Совет директоров является органом управления, подотчетным единственному акционеру, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью Правления.</p> <p>Состав Совета директоров сформирован из числа членов Правительства, председателя Правления Общества, независимых директоров. Двое из пяти членов Совета директоров являются независимыми директорами.</p> <p>В Обществе на постоянной основе функционируют три комитета Совета директоров Общества: комитета по</p>	

			<p>стратегическому планированию, комитет по аудиту, комитет по кадрам и вознаграждениям.</p> <p>Комитеты заседают для проведения детального анализа и выработки рекомендаций по кругу наиболее важных вопросов до их рассмотрения на заседании совета директоров. Окончательное решение по рассматриваемым комитетами вопросам принимается советом директоров.</p> <p>Деятельность Комитетов регламентирована положениями о комитетах, утвержденных решением Совета директоров.</p> <p>Деятельность исполнительного органа подлежит мониторингу со стороны Совета директоров, который использует механизмы установления ключевых показателей эффективности и применяет систему мотивации.</p>	
7	Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества	Частично соблюдается	<p>Общество проводит ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого аудитора.</p> <p>Вопросы по выбору внешнего аудитора Общества проводятся в конкурентной среде (посредством портала государственных закупок).</p> <p>Общество должно продолжать обеспечивать раскрытие подробной информации о привлекаемом внешнем аудиторе на корпоративном сайте Общества.</p> <p>Общество регулярно публикует информацию о своей деятельности на корпоративном сайте Общества (годовые отчеты, внутренние нпа, орг.структуру, информацию о совете директоров, исполнительном органе).</p>	<p>Следуя лучшей практике корпоративного управления, необходимо утверждать документы, регулирующие порядок осуществления аудита и взаимоотношений с внешним аудитором.</p> <p>В том числе процесс выбора внешнего аудитора, полномочия и функции конкурсной комиссии, вопросы оказания аудиторской организацией консультационных услуг, не связанных с аудитом финансовой отчетности и прочей</p>

				<p>информации, вопросы ротации аудиторских организаций и старшего персонала аудиторской организации, вопросы приема на работу бывших сотрудников аудиторской организации.</p> <p>При этом согласно нормам Кодекса, ротация партнеров и старшего персонала, ответственного за аудит финансовой отчетности, осуществляется не менее одного раза в пять лет, в случае если аудиторская организация оказывает Обществу аудиторские услуги более 5 лет подряд.</p> <p>Также стоит отметить, что в Обществе отсутствует план преемственности членов Правления и Совета директоров. Так, Обществу следует предусмотреть план преемственности членов Правления в рамках положения о Правлении АО «Qazcontent».</p> <p>Обществу следует продолжать на регулярной</p>
--	--	--	--	---

				<p>основе осуществлять контроль полноты и актуальности информации, размещенной на корпоративном сайте.</p> <p>Также необходимо определять соответствие информации размещенной на казахской и русском версиях интернет-ресурса.</p>
--	--	--	--	--

По результатам анализа, проведенного корпоративным секретарем, текущая практика корпоративного управления в Обществе на 70% соответствует требованиям Кодекса корпоративного управления.

В целом, представленный материал, сформирован на основании имеющихся регламентирующих документах и оценке их соблюдения.

Вместе с тем, Обществу следует провести работу по актуализации Кодекса корпоративного управления, исключить нормы неприменимые в Обществе (более одного акционера, холдинговая система управления, наличие дочерних организаций, выплата годовых вознаграждений членам СД, избрание членов Правления Советом директоров и тд.).

Также, Обществу следует разработать (дополнить) и утвердить ряд некоторых внутренних документов в целях совершенствования и систематизации корпоративного управления Общества, обеспечения большей прозрачности его управления, усиления внутреннего контроля, внедрения системы управления рисками, системы менеджмента качества, а также дальнейшего развития стратегических направлений деятельности Общества.