

**Решение единственного акционера
акционерного общества «Казахстанский фонд устойчивости»**

г. Астана

№ 1

«28» марта 2024 года

**Об утверждении изменений и дополнений в Кодекс корпоративного
управления
акционерного общества «Казахстанский фонд устойчивости»,
утвержденный решением единственного акционера
акционерного общества «Казахстанский фонд устойчивости»
от 11 февраля 2021 года № 2**

В соответствии с подпунктом 1-1) пункта 1 статьи 36 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», подпунктом 2) части второй пункта 44 Устава акционерного общества «Казахстанский фонд устойчивости» (далее – Общество), утверждённого решением единственного акционера Общества от 22 августа 2017 года № 1, единственный акционер Общества в лице заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Баймагамбетова Акылжана Маликовича, действующего на основании приказа Председателя Национального Банка Республики Казахстан от 7 апреля 2021 года № 65 «О делегировании полномочий по правам акционера», **РЕШИЛ:**

Утвердить прилагаемые изменения и дополнения в Кодекс корпоративного управления Общества, утвержденный решением единственного акционера Общества от 11 февраля 2021 года № 2.

**Единственный акционер
акционерного общества
«Казахстанский фонд устойчивости» -
Заместитель Председателя
Национального Банка
Республики Казахстан**



А.М. Баймагамбетов

Утверждены
решением единственного акционера
акционерного общества
«Казахстанский фонд устойчивости»
« 28 » ~~марта~~ 2024 года № 1

**Изменения и дополнения в Кодекс корпоративного управления
акционерного общества «Казахстанский фонд устойчивости»,
утвержденный решением единственного акционера
акционерного общества «Казахстанский фонд устойчивости»
от 11 февраля 2021 года № 2**

В Кодекс корпоративного управления акционерного общества «Казахстанский фонд устойчивости», утвержденный решением единственного акционера акционерного общества «Казахстанский фонд устойчивости» от 11 февраля 2021 года № 2, внести следующие изменения и дополнения:

подпункты 9), 10), 11) и 12) пункта 2 изложить в следующей редакции:

«9) корпоративный конфликт – разногласия или спор между акционерами и органами Общества; членами совета директоров и Правления Общества, руководителем Службы внутреннего аудита, корпоративным секретарем;

10) корпоративный секретарь – работник акционерного общества, не являющийся членом совета директоров и (или) Правления Общества, который назначен советом директоров общества и подотчетен совету директоров общества, а также в рамках своей деятельности контролирует подготовку и проведение заседаний собрания акционеров и совета директоров общества, обеспечивает формирование материалов по вопросам повестки дня общего собрания акционеров и материалов к заседанию совета директоров общества, ведет контроль за обеспечением доступа к ним. Компетенция и деятельность корпоративного секретаря определяются внутренними документами общества;

11) ключевые показатели (индикаторы) деятельности (далее – КПД) – показатели, характеризующие уровень эффективности деятельности Общества, должностных лиц и работников Общества, которые позволяют оценить эффективность их деятельности. КПД имеют количественное значение, утверждаемое для Общества в составе плана развития Общества, либо утверждаемое дифференцированно для каждого работника Общества и соответствующее результатам их деятельности за планируемые и отчетные периоды;

12) должностное лицо – член совета директоров, Правления Общества;»;
дополнить пунктом 2-1 следующего содержания:

«2-1. Общество проводит независимую оценку корпоративного управления не менее одного раза в три года, результаты которой доводятся до Совета директоров, а также размещаются на интернет-ресурсе Общества.»;

пункт 4 изложить в следующей редакции:

«4. Контроль за исполнением Обществом Кодекса осуществляется Советом директоров Общества. Корпоративный секретарь ведет мониторинг и консультирует Совет директоров и Правление Общества по вопросам надлежащего соблюдения Кодекса, а также на ежегодной основе формирует отчет о соблюдении/несоблюдении его принципов и положений.

В последующем данный отчет выносится на рассмотрение комитета Совета директоров Общества по рассмотрению вопросов стратегического планирования, кадров и вознаграждений, социальных вопросов, утверждается Советом директоров и включается в состав годового отчета Общества.»;

пункт 12 изложить в следующей редакции:

«12. Национальный Банк Республики Казахстан разграничивает свои полномочия в качестве Единственного акционера Общества и полномочия, связанные с выполнением государственных функций с целью предотвращения конфликта интересов. Национальный Банк Республики Казахстан осуществляет функции Единственного акционера Общества в целях увеличения долгосрочной стоимости (ценности) Общества с учетом стимулирования развития соответствующей отрасли.»;

пункт 21 изложить в следующей редакции:

«21. Одной из основных стратегических задач Общества является обеспечение роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития Общества, что отражается в плане развития. Все принимаемые решения и действия соответствуют плану развития.

Основным элементом оценки эффективности деятельности Общества и Правления Общества является система КПД. Единственный акционер через своих представителей в Совете директоров (либо путем письменного уведомления) выражают стратегические ориентиры и свои ожидания по КПД.

В целях достижения КПД, Общество разрабатывает план развития в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД Общества. Данная оценка влияет на вознаграждение руководителя и членов Правления Общества, принимается во внимание при их переизбрании, а также является одним из оснований для их отстранения от занимаемой должности досрочно.»;

пункт 25 изложить в следующей редакции:

«25. Единственный акционер может проводить заседания с Советом директоров и Правлением Общества для подведения итогов деятельности года и принятия решений по вопросам своей компетенции. Единственный акционер также может проводить в течение года регулярные встречи с председателем совета директоров для обсуждения вопросов деятельности Общества в рамках своей компетенции.»;

пункт 26 изложить в следующей редакции:

«26. Чистый доход Общества (после уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет) распределяется в порядке, определенном решением Единственного акционера, в том числе на выплату дивидендов. Оставшаяся часть направляется на развитие Общества или иные цели, предусмотренные решением Единственного акционера. Единственный акционер должен быть обеспечен достоверной информацией о финансовом положении Общества при выплате дивидендов.

При рассмотрении вопроса о выплате дивидендов учитываются текущее состояние Общества, его кратко-, средне- и долгосрочные планы.»;

пункт 27-1 изложить в следующей редакции:

«27-1. Для принятия решения о выплате дивидендов Совет директоров Общества представляет на рассмотрение Единственного акционера предложения о распределении чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию организации.»;

пункт 30 изложить в следующей редакции:

«30. Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с Законом о государственном имуществе, Законом об акционерных обществах, Уставом Общества, Кодексом, положением о Совете директоров и иными внутренними документами Общества.

Совет директоров уделяет особое внимание вопросам по:

- 1) определению плана развития (направления и результаты);
- 2) постановке и мониторингу КПД, устанавливаемых в плане развития;
- 3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля;
- 4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;
- 5) вознаграждению, надзору за деятельностью руководителя и членов Правления Общества;
- 6) корпоративному управлению и этике;
- 7) соблюдению в Обществе положений Кодекса и корпоративных стандартов Общества в области деловой этики (Кодекса корпоративной этики).»;

пункт 33 изложить в следующей редакции:

«33. Ежегодно при вынесении вопроса об утверждении аудированной годовой финансовой отчетности Общества Председатель Совета директоров предоставляет Единственному акционеру:

- 1) отчет совета директоров, в котором отражаются итоги деятельности совета директоров и его комитетов за отчетный период, существенные события, рассмотренные вопросы, количество заседаний, форма заседаний,

посещаемость, а также другая важная информация – отчет Совета директоров включается в состав годового отчета Общества;

2) отчет о реализации ожиданий Единственного акционера (при наличии ожиданий Единственного акционера);

3) отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса.

Совет директоров обеспечивает внедрение механизмов, которые помогут избежать конфликт интересов, препятствующий объективному выполнению Советом директоров своих обязанностей, и ограничить политическое вмешательство в процессы Совета директоров.

Единственный акционер Общества может дополнительно проводить заседания с Председателем и членами Совета директоров для обсуждения вопросов плана развития, избрания первого руководителя Правления Общества и других аспектов, которые оказывают влияние на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества.»;

пункты 41 и 42 изложить в следующей редакции:

«41. Количественный состав Совета директоров Общества определяется Единственным акционером. Состав Совета директоров Общества устанавливается индивидуально с учетом масштабов деятельности, потребностей бизнеса, текущих задач, плана развития и финансовых возможностей.

Рекомендуемое количество женщин в составе Совета директоров Общества и организаций составляет не менее тридцати процентов от общего количества членов Совета директоров.

42. Состав Совета директоров обеспечивает принятие решений в интересах Общества и Единственного акционера путем сбалансированного сочетания членов Совета директоров (представителей Единственного акционера, независимых директоров, руководителя Правления Общества).»;

пункты 50 и 51 изложить в следующей редакции:

«50. При установлении размера вознаграждения независимого члена Совета директоров, принимаются во внимание обязанности независимых членов Совета директоров, масштабы деятельности Общества, долгосрочные цели и задачи, определяемые планом развития, сложность вопросов, рассматриваемых Советом директоров, уровень вознаграждения в аналогичных компаниях частного сектора (обзор вознаграждений).

51. Уровень вознаграждения является сбалансированным и обоснованным с целью исключения потенциальной негативной реакции со стороны общественности, вызванной в следствии установления чрезмерно высокого уровня вознаграждения.

Раскрытие информации о вознаграждении независимых членов Совета директоров и Правления Общества в рамках аудированной годовой финансовой отчетности Общества осуществляется путем ее размещения на корпоративном сайте Общества.»;

пункт 60 изложить в следующей редакции:

«60. Председатели комитетов готовят отчет о своей деятельности и на отдельном заседании отчитываются перед Советом директоров об итогах деятельности за год. Совет директоров имеет право в любое время в течение года потребовать у комитетов представить отчет о текущей деятельности в сроки, устанавливаемые Советом директоров.»;

пункт 68 изложить в следующей редакции:

«68. Перечень важных вопросов включает, в том числе план развития, КПД для руководителя и членов Правления, годовой отчет и участие в создании других юридических лиц.»;

пункт 87 дополнить подпунктом 3) следующего содержания:

«3) обеспечение проведения независимой оценки корпоративного управления, предусмотренной пунктом 2-1 Кодекса.»;

пункты 106 и 107 изложить в следующей редакции:

«106. Правление подотчетно Акционеру и Совету директоров Общества и осуществляет руководство ежедневной деятельностью Общества, несет ответственность за реализацию плана развития и решений, принятых Советом директоров и Единственным акционером.

107. Единственный акционер избирает членов Правления, определяет сроки полномочий. Размер должностного оклада, условия оплаты труда членов Правления определяет Совет директоров.

Рекомендуемое количество женщин в Правлении Общества составляет не менее тридцати процентов от общего количества членов Правления.

Единственный акционер может в любое время прекратить полномочия руководителя и членов Правления.»;

часть первую пункта 109 изложить в следующей редакции:

«109. Правление под руководством Совета директоров разрабатывает план развития Общества.»;

пункты 110 и 111 изложить в следующей редакции:

«110. Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью Правления Общества. Контроль осуществляется посредством предоставления Правлением регулярной отчетности Совету директоров и заслушиванием Правления по вопросам исполнения плана развития и достигнутых результатов не реже одного раза в год.

111. Правление проводит очные заседания и обсуждает вопросы реализации плана развития, решений Единственного акционера, Совета директоров и операционной деятельности. Заседания Правления проводятся на регулярной основе.»;

часть первую пункта 112 изложить в следующей редакции:

«112. Правление формирует план работы на предстоящий год с перечнем вопросов до начала календарного года. Члены Правления заблаговременно обеспечиваются материалами к рассмотрению, надлежащего качества. При рассмотрении таких вопросов, как планы развития, инвестиционные проекты, управление рисками допускается проведение нескольких заседаний.»;

дополнить пунктом 118-1 следующего содержания:

«118-1. В случае досрочного расторжения трудового договора, вознаграждение выплачивается в соответствии с внутренними документами, утвержденными Советом директоров Общества.»;

в пункте 131:

подпункт 1) изложить в следующей редакции:

«1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, Правления Общества и работников;»;

подпункт 6) изложить в следующей редакции:

«6) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в план развития и процессы принятия решений;»;

подпункт 2) части второй пункта 133 изложить в следующей редакции:

«2) плана развития;»;

подпункт 2) части третьей пункта 157 изложить в следующей редакции:

«2) проверку полноты выявления и корректности оценки рисков Правлением Общества на всех уровнях его управления;»;

пункт 179 изложить в следующей редакции:

«179. Интернет-ресурс Общества содержит следующую информацию:

1) общую информацию об Обществе, включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе и численности персонала;

2) о плане развития (стратегические цели), приоритетные направления деятельности;

3) Устав и внутренние документы Общества, регулирующие деятельность органов, комитетов, корпоративного секретаря;

4) об этических принципах;

5) об управлении рисками;

6) о членах Совета директоров, включая следующие сведения: фотография (по согласованию с членом Совета директоров), фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, статус члена совета директоров (независимый директор, представитель Единственного акционера), указание функций члена Совета директоров, в том числе членство в комитетах Совета директоров или исполнение функций председателя Совета директоров, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, основное место работы и другие занимаемые в настоящее время должности, профессиональная квалификация, дата первого избрания в Совет директоров и дата избрания в действующий Совет директоров, критерии независимых директоров.

7) о членах Правления, включая следующие сведения: фотография (по согласованию с членом Правления), фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, должность и выполняемые функции, образование, в том числе основное и дополнительное образование (наименование образовательного

учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, профессиональная квалификация, должности, занимаемые по совместительству;

8) о финансовой отчетности;

9) о годовых отчетах;

10) о внешнем аудитор;е;

11) о закупочной деятельности, включая правила, объявления и результаты закупок;

12) о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: количество и номинальная стоимость выпущенных акций (долей участия), описание прав, предоставляемых акциями, количество и номинальная стоимость объявленных, но неразмещенных акций, состав акционеров (участников), количество и доля принадлежащих им простых акций (долей участия), порядок распоряжения правами собственности;

13) о структуре активов (с учетом требований законодательства Республики Казахстан и внутренних регламентирующих документов Общества, регулирующих порядок работы с информацией ограниченного распространения, обращения конфиденциальной информации и защиты персональных данных);

14) о годовом календаре корпоративных событий;

15) о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки (если решение/договор о заключении акционерным обществом крупной сделки и (или) сделки в совершении которой имеется заинтересованность содержит информацию, составляющую банковскую тайну, тайну страхования, коммерческую тайну на рынке ценных бумаг и иную тайну, охраняемую законами Республики Казахстан, при размещении информации о сделках публикуется только дата принятия решения о заключении сделки/дата заключения сделки, а также иная информация по решению Общества);

16) о крупных сделках, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки (если решение/договор о заключении акционерным обществом крупной сделки содержит информацию, составляющую банковскую тайну, тайну страхования, коммерческую тайну на рынке ценных бумаг и иную тайну, охраняемую законами Республики Казахстан, при размещении информации о сделках публикуется только дата принятия решения о заключении сделки/дата заключения сделки, а также иная информация по решению Общества);

17) о деятельности в сфере устойчивого развития;

18) о размере утвержденных дивидендов;

19) о новостях и пресс-релизах.»;

пункт 180 изложить в следующей редакции:

«180. Общество готовит годовой отчет в соответствии с положениями Кодекса и практикой раскрытия информации.

Годовой отчет утверждается Советом директоров Общества, после чего размещается на интернет-ресурсе Общества.

Годовой отчет является структурированным документом и публикуется на казахском, русском и английском языках (при необходимости).»;

пункт 182 изложить в следующей редакции:

«182. Требования к содержанию годового отчета предполагают наличие следующей информации:

1) обращение председателя Совета директоров Общества (по согласованию с председателем Совета директоров);

2) обращение руководителя Правления;

3) об Обществе: общие сведения, о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: количество и номинальная стоимость выпущенных акций (долей участия), описание прав, предоставляемых акциями, количество и номинальная стоимость объявленных, но неразмещенных акций, состав акционеров (участников) и количество и доля принадлежащих им простых акций (долей участия), порядок распоряжения правами собственности, миссия, план развития, результаты ее реализации, обзор рынка и положение на рынке;

4) результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год: обзор и анализ деятельности относительно поставленных задач; операционные и финансовые показатели деятельности; основные существенные события и достижения; информация о крупных сделках; любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые/полученные от государства и любые обязательства перед государством и обществом, принятые на себя Обществом (если не раскрывается в соответствии с МСФО) (с учетом требований законодательства Республики Казахстан и внутренних регламентирующих документов Общества, регулирующих порядок работы с информацией ограниченного распространения, обращения конфиденциальной информации и защиты персональных данных);

5) структура активов (с учетом требований законодательства Республики Казахстан и внутренних регламентирующих документов Общества, регулирующих порядок работы с информацией ограниченного распространения, обращения конфиденциальной информации и защиты персональных данных);

6) основные факторы риска и система управления рисками;

7) корпоративное управление: структура корпоративного управления; состав акционеров и структура владения; состав Совета директоров, включая квалификацию; отчет о деятельности Совета директоров и его комитетов; информация о соответствии практики корпоративного управления принципам Кодекса, а при ее несоответствии пояснения о причинах несоблюдения каждого из принципов; состав Правления Общества; отчет о деятельности Правления, политика вознаграждения должностных лиц;

8) устойчивое развитие (в случае подготовки отдельного отчета в области устойчивого развития, возможно предоставление ссылки на данный отчет);

9) заключение аудитора и финансовая отчетность с примечаниями;

10) в аналитических показателях и данных, включаемых в годовой отчет, отражается сравнительный анализ и достигнутый прогресс (регресс) по отношению к предыдущему периоду (сравнение со значениями аналогичных показателей, указанных в прошлом годовом отчете). В целях сравнения показателей с компаниями международного уровня, действующими в аналогичной отрасли, публикуются показатели деятельности, которые позволят провести отраслевой бенчмаркинг-анализ.».