

Утвержден
 решением Совета директоров
 АО «Бухтарминская ГЭС»
 от «15» февраля 2024 года
 (протокол №1-122)

Отчет о соблюдении_несоблюдении
 АО «Бухтарминская ГЭС»
 принципов и положений Кодекса корпоративного управления
 за 2023 год

№ положения Кодекса	Принципы Кодекса корпоративного управления	Соблюдается/ Не соблюдается/ Частично соблюдается	Информация о соблюдении/не соблюдении положений Кодекса
Глава 1. Правительство как акционер Фонда			
2.	<p>Основная стратегическая задача Фонда и организаций – это рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций, что отражается в стратегии развития Фонда и компаний. Все принимаемые решения и действия должны соответствовать стратегии развития.</p> <p>Организации осуществляют свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности. Осуществление новых видов деятельности допускается при условии, что на данном рынке отсутствует конкуренция или участие Фонда и организаций будет способствовать развитию малого и среднего бизнеса.</p> <p>Рекомендуется наличие и сохранение контрольного пакета акций (долей участия) в организациях Фонда.</p>	Соблюдается	<p>В 2023 году АО «Бухтарминская ГЭС» руководствовалось Стратегией развития АО «Самрук-Энерго» на 2022-2031 годы, утвержденной решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 29 октября 2021 года (протокол №11/21), стратегическими направлениями которой являются: переход к «зелёной» экономике; обеспечение надежных конкурентоспособных поставок энергоресурсов на рынках присутствия и повышение стоимости акционерного капитала.</p> <p>Стратегия развития учитывает государственную политику в области стратегического планирования системы национальной энергетической безопасности, развития электроэнергетической отрасли и соответствует основным стратегическим направлениям, целям и задачам АО «Самрук-Қазына». Стратегия развития основана на принципах устойчивого развития и нацелена на обеспечение экологического равновесия, благополучие людей и обеспечение долгосрочной финансовой устойчивости. Все принимаемые решения и деятельность АО «Бухтарминская ГЭС» в 2023 году также соответствовала Стратегии развития АО «Самрук-Энерго».</p> <p>Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 26</p>

			<p>июня 2019 года (протокол №06/19) утверждено Руководство в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго» (далее – Руководство).</p> <p>АО «Бухтарминская ГЭС» осуществляют свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности, в соответствии с Уставом АО «Бухтарминская ГЭС». Основными видами деятельности АО «Бухтарминская ГЭС» являются:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) аренда и управление собственной недвижимостью; 2) аренда прочих машин, оборудования и материальных средств. <p>96% акций АО «Бухтарминская ГЭС» принадлежит АО «Самрук-Энерго».</p>
5.	<p>Правительство предоставляет Фонду и организациям полную операционную самостоятельность и не допускает вмешательства со стороны Правительства и государственных органов в оперативную (текущую) и инвестиционную деятельность Фонда и организаций за исключением случаев, предусмотренных законами, актами и поручениями Президента Республики Казахстан. Правление Фонда, председатель правления Фонда, органы организаций полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции.</p>	Соблюдается	<p>За 2023 год и до момента утверждения данного Отчета фактов прямого вмешательства в оперативную деятельность АО «Бухтарминская ГЭС» (далее – Общество) со стороны Правительства и государственных органов не имеется.</p> <p>Все решения по стратегическим вопросам и вопросам операционной деятельности принимаются уполномоченными органами АО «Бухтарминская ГЭС» самостоятельно, учитывая при этом государственные программные и нормативные документы.</p> <p>Органы АО «Бухтарминская ГЭС» полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции, предусмотренных Уставом АО «Бухтарминская ГЭС».</p>
14.	<p>Фонд и организации должны придерживаться высоких этических стандартов и внедрять необходимые процедуры для обеспечения постоянного применения этих стандартов всеми работниками и партнерами Фонда и организаций.</p> <p>Уведомления о предполагаемых нарушениях должны направляться напрямую СВА или Совету директоров Фонда или организации. Исполнительный орган и все его структурные подразделения, включая службу безопасности, не должны препятствовать передаче уведомлений о предполагаемых нарушениях СВА или Совету директоров.</p>	Соблюдается	<p>Решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 25.08.2018г. (протокол №1-79) в АО «Бухтарминская ГЭС» утвержден Кодекс поведения, который устанавливает ценности, принципы, этические нормы и стандарты поведения, руководствуясь которыми Общество сможет обеспечить защиту интересов всех заинтересованных сторон.</p> <p>Все должностные лица и работники Общества придерживаются высоких этических стандартов, ознакомлены с положениями и соблюдают требования Кодекса поведения.</p>

			<p>В АО «Бухтарминская ГЭС» создан и функционирует механизм для сбора и конфиденциального рассмотрения жалоб и сведений о нарушении политик. Посредством «горячей линии» на внешнем сайте АО «Бухтарминская ГЭС» любой желающий может позвонить либо направить письмо на электронную почту о предполагаемых нарушениях законодательства и др., которая поступит в Службу «Комплаенс» АО «Самрук-Энерго».</p> <p>В АО «Бухтарминская ГЭС» утверждено Положение о Комплаенс офицере АО «Бухтарминская ГЭС» (протокол заседания Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» №1-101 от 27.05.2021 г.).</p> <p>Решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 25 ноября 2021 года (протокол №1-106) заключен договор возмездного оказания услуг функций Комплаенс офицера АО «Бухтарминская ГЭС» Досановым Г.Н.</p> <p>В течение отчетного периода, фактов о предполагаемых нарушениях не обнаружено.</p> <p>Кроме того, в АО «Бухтарминская ГЭС» утверждена Политика по урегулированию корпоративных конфликтов и конфликта интересов (протокол заседания Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» №1-50 от 11.06.2013 г.).</p>
15.	<p>В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Фонде и организациях, назначается омбудсмен.</p> <p>Кандидат на должность омбудсмена должен иметь безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладать способностью принятия беспристрастных решений.</p> <p>Омбудсмен назначается решением Совета директоров Фонда и подлежит переизбранию каждые два года. Роль омбудсмена заключается в консультировании обратившихся к нему работников, участников трудовых споров, конфликта и оказании им содействия в выработке взаимоприемлемого,</p>	Соблюдается	<p>В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в АО «Бухтарминская ГЭС» решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 29.06.2021 г. (протокол №1-102) назначен омбудсмен, имеющий безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладающий способностью принятия беспристрастных решений. Срок полномочий омбудсмену определен - 2 года.</p> <p>Решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 26.06.2023 г. (протокол №1-118) срок полномочий омбудсмена продлен до 10.02.2025 года.</p> <p>В АО «Бухтарминская ГЭС» до 25.05.2019 г. (протокол №1-</p>

	<p>конструктивного и реализуемого решения с учетом соблюдения норм законодательства Республики Казахстан (в том числе соблюдения конфиденциальности при необходимости), оказании содействия в решении проблемных социально-трудовых вопросов как работников, так и Фонда и организации, а также в соблюдении принципов деловой этики работниками Фонда и организаций. Омбудсмен выносит на рассмотрение соответствующих органов и должностных лиц Фонда и/или организаций выявленные им проблемные вопросы, носящие системный характер и требующие принятия соответствующих решений (комплексных мер), выдвигает конструктивные предложения для их решения. Омбудсмен не реже одного раза в год представляет отчет о результатах проведенной работы Комитету по назначениям и вознаграждениям и Комитету по аудиту Совета директоров Фонда, которые оценивают результаты его деятельности. Совет директоров Фонда оценивает результаты деятельности омбудсмена и принимает решение о продлении или прекращении полномочий лица, занимающего должность омбудсмена. Место выполнения работы, условия труда омбудсмена определяются решением правления Фонда.</p>		<p>73 об отмене) действовало Положение об омбудсмене, утвержденное Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 18.11.2016г. (протокол №1-70). Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 15.03.2019г. (протокол №02/19) утверждено Положение об Омбудсмене (далее - Положение), требования которого регулируют деятельность Омбудсмена АО «Самрук-Энерго» и распространяются на дочерние и зависимые организации АО «Самрук-Энерго», более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых принадлежат АО «Самрук-Энерго» на праве собственности или доверительного управления. Основными функциями омбудсмена является консультирование обратившихся к нему работников, участников трудовых споров, конфликта и оказании им содействия в выработке взаимоприемлемого, конструктивного и реализуемого решения с учетом соблюдения норм законодательства Республики Казахстан (в том числе соблюдения конфиденциальности при необходимости), оказании содействия в решении проблемных социально-трудовых вопросов работников, а также в соблюдении принципов деловой этики работниками. Омбудсменом АО «Бухтарминская ГЭС» в 2023 году не выявлено проблемных вопросов, носящих системный характер и требующих принятия соответствующих решений (комплексных мер). Отчет о результатах проведенной работы Омбудсмена на ежегодной основе выносится на рассмотрение Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС». Так, отчет о деятельности Омбудсмена за 2023 год выносится на рассмотрение Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» в 1 квартале 2024 года.</p>
--	--	--	--

Глава 2. Взаимодействие Фонда и организаций. Роль Фонда как национального управляющего холдинга

1.	<p>Система корпоративного управления в Фонде и организациях обеспечивает надлежащее управление и контроль за их деятельностью и направлена на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие. Фонд как национальный управляющий холдинг выполняет в отношении своих компаний роль стратегического холдинга. В основе корпоративного управления должны быть эффективность,</p>	Соблюдается	<p>Система корпоративного управления АО «Бухтарминская ГЭС» предусматривает взаимоотношение между Общим собранием акционеров, Советом директоров, исполнительным органом, заинтересованными сторонами и иными органами. Органы АО «Бухтарминская ГЭС» осуществляют</p>
----	--	-------------	--

	оперативность и прозрачность.		свою деятельность в пределах своей компетенции, предусмотренной Уставом АО «Бухтарминская ГЭС». Исполнительный орган обеспечивает реализацию планов развития и достижение утвержденных КПД. АО «Бухтарминская ГЭС» в своей деятельности придерживается принципов эффективности, оперативности и прозрачности.
2.	Система корпоративного управления Фонда и организаций представляет собой совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Фонда и организаций, а также систему взаимоотношений между исполнительным органом, Советом директоров, акционерами и заинтересованными сторонами. Компетенции органов и порядок принятия решений должны быть четко определены и закреплены в уставе.	Соблюдается	В соответствии с Уставом АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденном акционером, владеющим всеми простыми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», от 26.03.2013г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №2), Положением о Совете директоров (утверждено от 28.11.2014г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №17), Положением о директоре (утверждено Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 23.04.2015г. (протокол № 1-61), а также Регламентом по взаимодействию с дочерними и зависимыми организациями АО «Самрук-Энерго», утвержденным решением акционера от 23.06.2021г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №17) в Обществе система корпоративного управления обеспечивает: <ul style="list-style-type: none"> 1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений; 2) четкое разграничение полномочий и ответственности между органами и работниками АО «Бухтарминская ГЭС»; 3) органы АО «Бухтарминская ГЭС» своевременно и качественно принимают решения; 4) соответствие законодательству и внутренним документам АО «Бухтарминская ГЭС».
3.	Фонд участвует в управлении компаниями посредством реализации функций акционера (участника), а также через Совет директоров, в порядке, определенном уставами компаний и настоящим Кодексом. Фонд ежегодно направляет председателю Совета директоров и представителям Фонда в Совете директоров компании ожидания акционера на предстоящий финансовый год. Советы директоров компаний обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей	Соблюдается	АО «Самрук-Энерго», являясь акционером, владеющим всеми простыми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», участвует в управлении АО «Бухтарминская ГЭС» в порядке, установленном Уставом, через участие в Совете директоров своих представителей. В составе Совета директоров присутствует представитель АО «Самрук-Энерго», а также независимый директор, обеспечивающий принятие взвешенных, объективных и самостоятельных решений.

	компетенции, установленной уставами компаний.		
4.	Фонд с учетом проведенных обсуждений с компаниями формирует единые политики для компаний, утверждает методические рекомендации и корпоративные стандарты для организаций. Решение о применении утвержденных Фондом корпоративных стандартов в области внутреннего аудита и системы внутреннего контроля в организации принимается Советом директоров организации с учетом обеспечения соответствия указанных стандартов специфике деятельности организации.	Соблюдается	Решения о применении утвержденных АО «Самрук-Энерго» - акционером, владеющим всеми простыми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», корпоративных стандартов в области внутреннего аудита и системы внутреннего контроля в АО «Бухтарминская ГЭС» принимается Советом директоров с учетом обеспечения соответствия указанных стандартов специфике деятельности АО «Бухтарминская ГЭС».
7.	Управление организациями осуществляется органами организаций в соответствии с компетенциями и порядком, определенными уставом организации. Данный принцип распространяется и на организации с несколькими акционерами (участниками).	Соблюдается	В соответствии с Уставом АО «Бухтарминская ГЭС» органами Общества являются: 1) высший орган – Общее собрание акционеров; 2) орган управления - Совет директоров; 3) исполнительный орган - директор. Органы АО «Бухтарминская ГЭС» осуществляют свою деятельность в пределах своей компетенции, предусмотренной Уставом АО «Бухтарминская ГЭС». Отсутствует дублирование функций органов Общества.
8.	Фонд, организации и их должностные лица несут ответственность за рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. Основным элементом оценки эффективности деятельности Фонда и организаций, исполнительного органа является система КПД. Фонд через своих представителей в Совете директоров направляет компаниям свои ожидания по КПД. Перечень и целевые значения КПД компании утверждаются Советом директоров компании. В целях достижения КПД компании разрабатывают соответствующие планы развития. На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД Фонда и организаций по сравнению с утвержденным планом развития. Данная оценка влияет на вознаграждение руководителя и членов исполнительных органов, принимается во внимание при их переизбрании, а также может явиться основанием для их отстранения от занимаемой	Частично соблюдается	Основным элементом оценки эффективности деятельности АО «Бухтарминская ГЭС» является система КПД, ежегодно утверждаемая АО «Самрук-Энерго» - акционером, владеющим всеми простыми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», в рамках пятилетнего Плана развития. На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД АО «Бухтарминская ГЭС» по сравнению с утвержденными плановыми показателями АО «Бухтарминская ГЭС». В связи с тем, что АО «Бухтарминская ГЭС», передав свои активы в долгосрочную аренду, не занимается производством электроэнергии и никаким иным производством, существуют сложности с формированием для директора ключевых показателей деятельности, позволяющих по истечении года определить результат деятельности компании и личную результативность ее руководителя.

	должности досрочно.		
Глава 3. Устойчивое развитие			
1.	Фонд и организации осознают важность своего влияния на экономику, экологию и общество и, стремясь к росту долгосрочной стоимости, должны обеспечивать свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Фонда и организаций.	Не соблюдается	В связи с передачей активов АО «Бухтарминская ГЭС» в долгосрочную аренду в Обществе отсутствует выстроенная и полноценно регламентированная внутренними документами система управления в области устойчивого развития. До 2024 года проведение работы в этом направлении не планируется.
2.	Фонд и организации должны стремиться к росту долгосрочной стоимости, обеспечивая при этом свое устойчивое развитие, и соблюдать баланс интересов заинтересованных сторон. Деятельность в области устойчивого развития должна соответствовать лучшим международным стандартам.	Не соблюдается	В связи с передачей активов АО «Бухтарминская ГЭС» в долгосрочную аренду в Обществе отсутствует выстроенная и полноценно регламентированная внутренними документами система управления в области устойчивого развития. До 2024 года проведение работы в этом направлении не планируется.
3.	Фонд и организации должны обеспечить согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которое включает, в том числе, рост долгосрочной стоимости для акционеров и инвесторов. Устойчивое развитие в Фонде и организации состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной. Экономическая составляющая должна направлять деятельность Фонда и организации на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов акционеров и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создание и развитие более совершенных технологий, повышение производительности труда. Экологическая составляющая должна обеспечивать минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологичных, энерго- и материалосберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов. Социальная составляющая ориентирована на принципы	Не соблюдается	В связи с передачей активов АО «Бухтарминская ГЭС» в долгосрочную аренду в Обществе отсутствует выстроенная и полноценно регламентированная внутренними документами система управления в области устойчивого развития. До 2024 года проведение работы в этом направлении не планируется.

	<p>социальной ответственности, которые в числе прочего включают: обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников, справедливое вознаграждение и уважение прав работников, индивидуальное развитие персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест, спонсорство и благотворительность, проведение экологических и образовательных акций. Фонд и организации должны проводить анализ своей деятельности и рисков по трем данным аспектам, а также стремиться не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на заинтересованные стороны.</p>		
4.	<p>Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этичное поведение, уважение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов, личный пример.</p>	Не соблюдается	<p>В связи с передачей активов АО «Бухтарминская ГЭС» в долгосрочную аренду в Обществе отсутствует выстроенная и полноценно регламентированная внутренними документами система управления в области устойчивого развития. До 2024 года проведение работы в этом направлении не планируется.</p>
5.	<p>В Фонде и организации должна быть выстроена система управления в области устойчивого развития, которая включает, но не ограничивается, следующими элементами:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, исполнительного органа и работников; 2) анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы); 3) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах; 4) построение карты заинтересованных сторон; 5) определение целей и КПД в области устойчивого развития разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц; 6) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений; 7) повышение квалификации должностных лиц и работников 	Не соблюдается	<p>В связи с передачей активов АО «Бухтарминская ГЭС» в долгосрочную аренду в Обществе отсутствует выстроенная и полноценно регламентированная внутренними документами система управления в области устойчивого развития. До 2024 года проведение работы в этом направлении не планируется.</p>

	<p>в области устойчивого развития;</p> <p>8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.</p> <p>Совет директоров и исполнительный орган Фонда и организации должны обеспечить формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение.</p> <p>Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие. Холдинговые компании отвечают за внедрение принципов устойчивого развития во всей группе.</p>		
6.	<p>Фонд и компании ежегодно публикуют отчетность в области устойчивого развития в целях обеспечения ясности и прозрачности своей деятельности для заинтересованных сторон, с учетом обеспечения защиты информации, составляющей служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну. Отчетность в области устойчивого развития утверждается Советом директоров.</p>	Не соблюдается	<p>В связи с передачей активов АО «Бухтарминская ГЭС» в долгосрочную аренду в Обществе отсутствует выстроенная и полноценно регламентированная внутренними документами система управления в области устойчивого развития.</p> <p>До 2024 года проведение работы в этом направлении не планируется.</p>
7.	<p>Фонд и организации должны стремиться поощрять и способствовать применению принципов устойчивого развития партнерами.</p>	Не соблюдается	<p>В связи с передачей активов АО «Бухтарминская ГЭС» в долгосрочную аренду в Обществе отсутствует выстроенная и полноценно регламентированная внутренними документами система управления в области устойчивого развития.</p> <p>До 2024 года проведение работы в этом направлении не планируется.</p>
Глава 4. Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)			
1.	<p>Соблюдение прав акционеров (участников) является ключевым условием для привлечения инвестиций в Фонд и организации. Организация должна обеспечить реализацию прав акционеров (участников). При наличии в организации нескольких акционеров (участников), должно быть обеспечено справедливое отношение к каждому из них.</p>	Соблюдается	<p>Права, обязанности и компетенции акционеров АО «Бухтарминская ГЭС» закреплены в Уставе АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденном акционером, владеющим всеми простыми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», от 26.03.2013г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №2). Система корпоративного управления АО «Бухтарминская ГЭС» обеспечивает равные права и справедливое отношение ко всем акционерам.</p> <p>В соответствии с Уставом акционеры АО «Бухтарминская ГЭС» имеют право участвовать в управлении Обществом;</p>
2.	<p>Права, обязанности и компетенции акционеров (участников) определяются согласно действующему законодательству, учредительным документам и закрепляются в них. Права акционеров (участников) включают, но не ограничиваются своевременным получением информации, достаточной для</p>	Соблюдается	

	<p>принятия решения, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, уставом и внутренними документами организации в области раскрытия информации; участием на общем собрании акционеров (участников) и голосованием по вопросам своей компетенции; участием в определении количественного состава, срока полномочий Совета директоров (наблюдательного совета и исполнительного органа), избрании его членов и прекращении их полномочий, а также определении размера и условий выплаты вознаграждения; получением дивидендов в размерах и сроки, определяемые решением общего собрания акционеров (участников) на основе ясной и прозрачной дивидендной политики.</p>		<p>получать дивиденды и информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью в установленном порядке; предлагать Общему собранию акционеров кандидатуры для избрания в Совет директоров; получать выписки от регистратора Общества или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги; оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения, при владении самостоятельно или в совокупности с другими акционерами пятью и более процентами голосующих акций Общества обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных Законом РК «Об акционерных обществах», с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность; обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение 30 календарных дней со дня поступления запроса в Общество; на часть имущества при ликвидации Общества; преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке установленном Законом РК «Об акционерных обществах», за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами РК.</p>
3.	<p>В случае наличия в организации нескольких акционеров (участников), включая миноритарных акционеров (участников), система корпоративного управления должна обеспечить справедливое отношение ко всем акционерам (участникам) и реализацию их прав, что должно быть закреплено в уставе организации.</p>	Соблюдается	<p>Система корпоративного управления АО «Бухтарминская ГЭС» обеспечивает равные права и справедливое отношение ко всем акционерам. Права, обязанности и компетенции акционеров АО «Бухтарминская ГЭС» закреплены в Уставе АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденном акционером, владеющим всеми простыми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», от 26.03.2013г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №2). В 2023 году жалоб и обращений по поводу несоблюдения прав акционеров не поступало.</p>
<p>Глава 5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа</p>			

1.	<p>Совет директоров является органом управления, подотчетным общему собранию акционеров, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров обеспечивает внедрение всех положений настоящего Кодекса. Исполнительный орган подотчетен Совету директоров, осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации и обеспечивает ее соответствие стратегии, плану развития и решениям, принятым общим собранием акционеров и Советом директоров. Совет директоров и исполнительный орган должны взаимодействовать в духе сотрудничества, действовать в интересах организации и принимать решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения ко всем акционерам. Совет директоров и исполнительный орган должны обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда или организации.</p>	Соблюдается	<p>Согласно Уставу АО «Бухтарминская ГЭС» (утвержден 26.03.2013 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №2), Совет директоров является органом управления, подотчетным Общему собранию акционеров, а исполнительный орган - Совету директоров. Совет директоров АО «Бухтарминская ГЭС» обеспечивает внедрение положений Кодекса корпоративного управления. Согласно Положению о директоре (утверждено Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 23.04.2015 г. (протокол №1-61), директор АО «Бухтарминская ГЭС» подотчетен Совету директоров и Общему собранию акционеров, осуществляет руководство ежедневной деятельностью предприятия и обеспечивает ее соответствие стратегии, плану развития и решениям, принятым общим собранием акционеров и Советом директоров. Совет директоров и директор АО «Бухтарминская ГЭС» взаимодействуют в духе сотрудничества, действуют в интересах предприятия и принимают решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения ко всем акционерам. Согласно внутренним документам АО «Бухтарминская ГЭС», деятельность Совета директоров и исполнительного органа АО «Бухтарминская ГЭС» направлена на обеспечение роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития предприятия.</p>
2.	<p>Совет директоров должен быть наделен полномочиями, достаточными для управления организацией и контроля за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров выполняет свои функции согласно уставу и уделяет особое внимание следующим вопросам:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) определению стратегии развития (направления и результаты); 2) постановке и мониторингу ключевых показателей деятельности плана развития; 3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля; 4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых 	Частично соблюдается	<p>Согласно Уставу АО «Бухтарминская ГЭС» (утвержден 26.03.2013 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №2), Совет директоров наделен полномочиями, достаточными для управления организацией и контроля за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров выполняет свои функции согласно Уставу и уделяет особое внимание следующим вопросам:</p> <ol style="list-style-type: none"> 2) мониторингу ключевых показателей деятельности плана развития; 3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля; 4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых

	<p>стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;</p> <p>5) избранию, вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа;</p> <p>6) корпоративному управлению и этике;</p> <p>7) соблюдению в организации положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса деловой этики).</p>		<p>стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;</p> <p>6) корпоративному управлению и этике;</p> <p>7) соблюдению в организации положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса поведения).</p> <p>Согласно Уставу АО «Бухтарминская ГЭС» к компетенции Общего собрания акционеров отнесены следующие вопросы:</p> <p>1) определение стратегии развития (направления и результаты);</p> <p>2) постановка и мониторинг ключевых показателей деятельности плана развития;</p> <p>5) избрание, вознаграждение, планирование преемственности и надзору за деятельностью исполнительного органа.</p>
3.	<p>Члены Совета директоров должны надлежащим образом выполнять свои обязанности и обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации. Совет директоров организации подотчетен акционерам. Данная подотчетность реализуется через механизм общего собрания акционеров.</p>	Соблюдается	<p>Члены Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» надлежащим образом выполняют свои обязанности, тем самым обеспечивая рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие предприятия. Совет директоров АО «Бухтарминская ГЭС» подотчетен общему собранию акционеров. Решения Общего собрания, принятые в рамках его компетенции, являются для Совета директоров обязательными.</p>
4.	<p>В Совете директоров и его комитетах должен соблюдаться баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах организации и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с решениями акционера, владеющего всеми простыми голосующими акциями Общества от 16.02.2021г. (протокол заседания Совета директоров АО «Самрук-Энерго» №02/21) сформирован состав Совета директоров Общества в количестве (3 (трех) членов Совета директоров. Решением акционера, владеющего всеми простыми голосующими акциями Общества от 20.02.2023г. (протокол заседания Совета директоров АО «Самрук-Энерго» №03/23) досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров (независимого директора) и избран действующий член Совета директоров (независимый директор).</p> <p>В Совете директоров АО «Бухтарминская ГЭС» согласно результатов ежегодной оценки деятельности Совета директоров соблюдается баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и</p>

			эффективных решений в интересах АО «Бухтарминская ГЭС» и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития.
5.	В составе Совета директоров необходимо обеспечить разнообразие по опыту, личностным характеристикам и гендерному составу. В состав Совета директоров должны входить независимые директора, в количестве достаточном для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения ко всем акционерам. Рекомендуемое количество независимых директоров в составе Совета директоров компании составляет до пятидесяти процентов от общего количества членов Совета директоров.	Частично соблюдается	<p>Подпунктом 12 статьи 11 Устава АО «Бухтарминская ГЭС» предусмотрено, что число членов Совета директоров должно составлять не менее 3 (трех) человек. Не менее тридцати процентов от состава Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами.</p> <p>В соответствии с решениями акционера, владеющего всеми простыми голосующими акциями Общества от 16.02.2021г. (протокол заседания Совета директоров АО «Самрук-Энерго» №02/21) состав Совета директоров Общества сформирован в количестве (3 (три) членов Совета директоров, в том числе один из них является независимым директором. Решением акционера, владеющего всеми простыми голосующими акциями Общества от 20.02.2023г. (протокол заседания Совета директоров АО «Самрук-Энерго» №03/23) досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров (независимого директора) и избран действующий член Совета директоров (независимый директор).</p> <p>Согласно результатов ежегодной оценки деятельности Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС», численный состав Совета директоров соответствует потребностям Общества. Количество независимых директоров, представленных в Совете директоров достаточно для обеспечения независимости принимаемых решений.</p> <p>В составе Совета директоров обеспечено разнообразие по гендерному составу.</p>
6.	Общее собрание акционеров избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров организации. В компаниях, все голосующие акции которых принадлежат Фонду, существуют следующие особенности в отношении процесса избрания членов Совета директоров:	Соблюдается	<p>В соответствии с Уставом АО «Бухтарминская ГЭС» определение количественного состава, срока полномочий Совета директоров Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий отнесено к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.</p> <p>Избрание членов Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» осуществляется на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений,</p>

1) председатель Совета директоров избирается решением единственного акционера; в случае, если председатель Совета директоров избирается из числа представителей Фонда, Советом директоров избирается старший независимый директор из числа независимых директоров;

2) процесс поиска и отбора кандидатов в состав Совета директоров осуществляется Фондом совместно с председателем Совета директоров и председателем Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров компании.

В организациях с несколькими акционерами процесс избрания членов Совета директоров и председателя Совета директоров осуществляется в порядке, определенном Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и уставом организации. В указанных организациях рекомендуется вовлечение Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации в определение состава, необходимых навыков и компетенций в Совет директоров и кандидатов в состав Совета директоров.

Не допускается участие членов Правительства, должностных лиц государственных органов в составе Совета директоров организации.

Срок полномочий членов Совета директоров совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров и истекает на момент принятия общим собранием акционеров решения по избранию нового состава Совета директоров.

Члены Совета директоров избираются на срок до трех лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности, может быть переизбрание еще на срок до трех лет.

Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок больше шести лет подряд (например, два трехлетних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров.

Независимый директор не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, избрание независимого директора в Совет директоров должно происходить ежегодно с подробным разъяснением

деловой репутации и профессионального опыта кандидатов, регламентированных Уставом АО «Бухтарминская ГЭС», Положением о Совета директоров (утверждено акционером, владеющим всеми простыми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», от 28.11.2014 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №17).

Решением Совета директоров Общества от 18 мая 2018 года (Протокол №1-78) утверждена программа введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров Общества.

В состав Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» входят 1 представитель акционера, владеющего всеми простыми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», и 1 независимый директор. Таким образом, в состав Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» не входят члены Правительства и иные государственные служащие (представители государственных органов).

Срок полномочий членов Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» и истекает на момент принятия акционером, владеющим всеми простыми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», решения по избранию нового состава Совета директоров.

Действующий состав Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» избран на 3 года. Независимые директора, избранные в Совет директоров более девяти лет подряд, в составе Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» отсутствуют.

Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.

	<p>необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений.</p> <p>Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.</p>		
7.	<p>Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров и программу профессионального развития для каждого члена Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию данных программ.</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>Решением Совета директоров Общества от 18 мая 2018 года (Протокол № 1-78) утверждена программа введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров Общества. При этом, в Обществе не утверждена программа профессионального развития для членов Совета директоров.</p>
8.	<p>Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета директоров, крупными акционерами и исполнительным органом.</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>В соответствии с Уставом АО «Бухтарминская ГЭС» (утвержден от 26.03.2013г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №2), Положением о Совете директоров АО «Бухтарминская ГЭС», Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета директоров, акционерами и исполнительным органом.</p>
9.	<p>Роль и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа должны быть четко разграничены и закреплены в уставе организации, положениях о Совете директоров и исполнительном органе.</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>Роль и функции председателя Совета директоров и директора в АО «Бухтарминская ГЭС» четко разграничены и закреплены в Уставе АО «Бухтарминская ГЭС» (утвержден от 26.03.2013г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №2), в Положении о Совете директоров (утверждено от 28.11.2014г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №17) и Положении о директоре (утверждено Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 23.04.2015г. (протокол № 1-61).</p>
10.	<p>Уровень вознаграждения членов Совета директоров должен быть достаточным для привлечения, удержания и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления организацией. Установление вознаграждения члену Совета</p>	<p>Частично соблюдается</p>	<p>В АО «Бухтарминская ГЭС» документ, определяющий политику компании в отношении вознаграждения членов Совета директоров, не принимался.</p> <p>При этом, определение размера вознаграждения члену Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС»</p>

	<p>директоров организации осуществляется в соответствии с методологией, разрабатываемой Фондом, при этом должен приниматься во внимание ожидаемый положительный эффект для организации от участия данного лица в составе Совета директоров. В организациях с несколькими акционерами, соответствующие правила вознаграждения членов Совета директоров разрабатываются на основе методологии Фонда и утверждаются общим собранием акционеров. Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора.</p> <p>Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.</p>		<p>осуществляется в соответствии с методологией принятой акционером, владеющим всеми простыми акциями АО «Бухтарминская ГЭС», с учетом ожидаемого положительного эффекта для предприятия от участия данного лица в составе Совета директоров. Вознаграждение выплачивается только независимым директорам.</p> <p>Так, размер фиксированного и дополнительного вознаграждения определяется акционером, владеющим всеми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», в зависимости от сложности и ответственности выполняемых задач, особенностей и масштабов производства (бизнеса) и связанных с ним рисков, отраслевой специфики труда, от роли и места АО «Бухтарминская ГЭС» в социально-экономическом развитии Республики Казахстан, а также с учетом предъявляемых требований к уровню их квалификации, анализа международной практики определения уровня вознаграждения членам Совета директоров компаний по соответствующей отрасли. Ни одно лицо не вовлекается в процесс определения собственного вознаграждения.</p>
12.	<p>Подготовка и проведение заседаний Совета директоров должны способствовать максимальной результативности его деятельности. Для выполнения своих обязанностей члены Совета директоров должны иметь доступ к полной, актуальной и своевременной информации. Совет директоров проводит регулярные заседания для эффективного выполнения своих функций. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым до начала календарного года. Проведение заседаний Совета директоров и его комитетов осуществляется посредством очной или заочной форм голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования должно быть минимизировано. Рассмотрение и принятие решений по вопросам важного и стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров и его</p>	Соблюдается	<p>Члены Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» для выполнения своих обязанностей имеют доступ к полной, актуальной и своевременной информации о предприятии. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с ежегодно утверждаемым Планом работы Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС». План работы на 2023 год был утвержден решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 28.09.2022 г. (протокол №1-114). В течение 2023 года заседания Совета директоров проводились в соответствии с этим планом работы. За отчетный период Совет директоров Общества рассмотрел 20 плановых и 13 внеплановых вопросов. Исполнение плана составило 100%.</p> <p>В 2023 году Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» проведено 5 заседаний. Заседания Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием</p>

	комитетов. Заседания Совета директоров и его комитетов надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.		итогов обсуждений и принятых решений.
13.	Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров должны оцениваться на ежегодной основе в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров организации. Данный процесс должен соответствовать методологии Фонда. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.	Частично соблюдается	В 2023 году Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» принято решение (протокол заседания №1-121 от 26.12.2023г.) о проведении оценки по итогам деятельности в 2023 году. В рамках Положения о проведении оценки деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденного Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 28.04.2017г. (протокол № 1-73), оценка Совета директоров и членов Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» за 2023 год была проведена путем самооценки. Итоги оценки рассмотрены на заседании Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» 15.02.2024 года, протокол №1-122. Оценка проводилась собственными силами без привлечения независимой профессиональной организации. Результаты оценки за 2023 год утверждены решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» 15.02.2024 года, протокол № 1-122.
14.	Оценка должна позволять определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.	Соблюдается	Согласно Положению о проведении оценки деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденному решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 28.04.2017 г. (протокол №1-73), результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.
15.	В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, исполнительного органа с акционерами, Советом директоров назначается корпоративный секретарь. Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения, принимает решение о	Соблюдается	Решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 27.05.2021 года (протокол №1-101) лицом, исполняющим функции Корпоративного секретаря АО «Бухтарминская ГЭС» назначена Жалгас А.Б., которой определен срок полномочий, функции и порядок деятельности, а также условия вознаграждения. Решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 29.09.2023 года (протокол №1-120) досрочно прекращены ее полномочия и назначено лицо,

	<p>создании службы (секретариата) корпоративного секретаря и определяет бюджет указанной службы. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров и независим от исполнительного органа. Основные обязанности корпоративного секретаря включают содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Совета директоров, единственного акционера, выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам их деятельности и применения положений настоящего Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления. Корпоративный секретарь также осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав годового отчета. Данный отчет должен содержать перечень принципов и положений Кодекса, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.</p>		<p>исполняющее функции Корпоративного секретаря АО «Бухтарминская ГЭС» Тлепова Ж.У., которой определен срок полномочий, функции и порядок деятельности, а также условия вознаграждения. Службы (секретариата) корпоративного секретаря в АО «Бухтарминская ГЭС» не создано.</p> <p>Согласно Положению о корпоративном секретаре АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденному Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 25.12.2014 г. (протокол № 1-58), с учетом дополнения от 28.04.2017 г., (протокол № 1-73), корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров и независим от исполнительного органа. В указанном положении предусмотрены основные обязанности корпоративного секретаря, включающие в себя содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Совета директоров, общего собрания акционеров, выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам их деятельности и применения положений Кодекса корпоративного управления, а также мониторинг за реализацией указанного Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления. Ежегодно лицом, исполняющим функции корпоративного секретаря АО «Бухтарминская ГЭС», осуществляется подготовка отчетов о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления. Данный отчет за 2023 год утвержден СД АО «Бухтарминская ГЭС» (протокол № 1-122 от 15.02.2024г.) и содержит перечень принципов и положений Кодекса корпоративного управления, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.</p>
16.	<p>В компаниях создается коллегиальный исполнительный орган, в остальных организациях, а также в случае создания компании – совместного предприятия он может быть коллегиальным или единоличным по усмотрению акционеров (участников). Руководитель и члены исполнительного органа должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.</p>	Соблюдается	<p>Исполнительным органом АО «Бухтарминская ГЭС» является директор. Директор АО «Бухтарминская ГЭС» избран решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 05.04.2013г. (протокол №1-49) и обладает высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также имеет безупречную деловую репутацию и придерживается высоких этических стандартов. Работа директора АО «Бухтарминская ГЭС» регламентирована Положением о директоре АО</p>

			«Бухтарминская ГЭС», утвержденным Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 23.04.2015 г. (протокол № 1-61).
17.	Исполнительный орган подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации, несет ответственность за реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.	Соблюдается	Исполнительный орган АО «Бухтарминская ГЭС» подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации, несет ответственность за реализацию плана развития и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.
18.	<p>Совет директоров избирает руководителя и членов исполнительного органа, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда. Ключевую роль в процессе поиска и отбора кандидатов в состав исполнительного органа, определении их вознаграждения играет Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации.</p> <p>Предложения по кандидатам на избрание в состав коллегиального исполнительного органа на рассмотрение Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров вносит руководитель исполнительного органа. В случае отклонения Советом директоров кандидата, предложенного руководителем исполнительного органа на одну и ту же вакантную должность в исполнительный орган во второй раз, право на внесение предложения по кандидату на данную вакантную должность переходит к Совету директоров.</p> <p>В компаниях, 100 % акций (долей участия) которых принадлежат Фонду, кандидатура на должность руководителя исполнительного органа предварительно согласовывается правлением Фонда.</p> <p>Совет директоров может в любое время прекратить полномочия руководителя и членов исполнительного органа. Рекомендуются избирать руководителя и членов исполнительного органа организации сроком до трех лет. Сроки полномочий руководителя и членов исполнительного органа совпадают со сроком полномочий исполнительного органа в целом.</p>	Не соблюдается	<p>Согласно Уставу АО «Бухтарминская ГЭС» (утвержден Правлением АО «Самрук-Энерго» от 26.03.2013 г. (протокол № 2), директора избирает общее собрание акционеров, сроки его полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты труда определяет также общее собрание акционеров, согласно соответствующей компетенции.</p> <p>Общее собрание акционеров АО «Бухтарминская ГЭС» в любое время может прекратить полномочия директора, согласно соответствующей компетенции, предусмотренной Уставом АО «Бухтарминская ГЭС».</p> <p>Срок полномочий директора АО «Бухтарминская ГЭС» решением не определен.</p>
20.	Руководитель и члены исполнительного органа оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является	Не соблюдается	В целях идентичности подходов АО «Бухтарминская ГЭС» и его акционера, владеющего всеми простыми голосующими

	<p>достижение поставленных КПД.</p> <p>Мотивационные КПД руководителя и членов исполнительного органа утверждаются Советом директоров.</p> <p>Предложения в части мотивационных КПД членов исполнительного органа на рассмотрение Совету директоров вносит руководитель исполнительного органа.</p> <p>Результаты оценки оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий.</p>		<p>акциями, в лице АО «Самрук-Энерго», предусмотренных действующей в АО «Самрук-Энерго» Политикой вознаграждения руководящих работников, в АО «Бухтарминская ГЭС» от 08.10.2014 г. (протокол заседания Правления АО «Самрук-Энерго» №13) были утверждены Правила вознаграждения Президента АО «Бухтарминская ГЭС» по итогам работы за год. В связи с тем, что АО «Бухтарминская ГЭС», передав свои активы в долгосрочную аренду, не занимается производством электроэнергии и никаким иным производством, возникли сложности с формированием для директора этой организации ключевых показателей деятельности, позволяющих по истечении года определить результат деятельности компании и личную результативность ее руководителя. Таким образом, практическое исполнение утверждённых Правил оказалось невозможным, и они были признаны утратившими силу (протокол заседания Правления АО «Самрук-Энерго» № 7 от 29.06.2015г.).</p>
21.	<p>Случаи нарушения норм Кодекса деловой этики со стороны членов исполнительного органа должны доводиться руководителем исполнительного органа до сведения Совета директоров.</p> <p>Член исполнительного органа, допустивший нарушение норм Кодекса деловой этики, не может быть членом исполнительного органа любой другой организации.</p>	Соблюдается	<p>Случаи нарушения норм Кодекса поведения АО «Бухтарминская ГЭС» в соответствии с Положением о директоре АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденным Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 23.04.2015г. (протокол №1-61) доводятся до сведения Совета директоров.</p> <p>В 2023 году случаев нарушения норм Кодекса поведения не зафиксировано.</p>
22.	<p>В случае возникновения корпоративных конфликтов, участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов организации и заинтересованных сторон.</p> <p>Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов и четкую координацию действий всех органов организации.</p> <p>Корпоративные конфликты при содействии корпоративного секретаря рассматриваются председателем Совета директоров организации. В случае вовлечения председателя Совета директоров в корпоративный конфликт, такие случаи</p>	Соблюдается	<p>Общие принципы урегулирования корпоративных конфликтов в АО «Бухтарминская ГЭС», определены Политикой по урегулированию корпоративных конфликтов и конфликта интересов в АО «Самрук-Энерго», утвержденной Советом директоров АО «Самрук-энерго» от 29.06.2018 г. (протокол № 06/18).</p> <p>По итогам 2023г. корпоративных конфликтов не было выявлено.</p>

	рассматриваются Комитетом по назначениям и вознаграждениям.		
Глава 6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит			
1.	<p>В Фонде и организациях должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении Фондом и организациями своих стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Советом директоров и исполнительным органом Фонда и организаций для обеспечения:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками; 2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании; 3) сохранности активов и эффективного использования ресурсов компании; 4) полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности; 5) соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов; 6) надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности. Совет директоров и исполнительный орган должны обеспечить внедрение культуры надлежащего управления рисками в Фонде и организациях. Внедрение и функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля в Фонде и организациях должно иметь четкую нормативную базу, основанную на лучших практиках (COSO) и методологии (политиках) Фонда. 	соблюдается	<p>В АО «Бухтарминская ГЭС» создана система управления рисками, представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Советом директоров и исполнительным органом. Советом директоров утверждены нормативные документы, регулирующие процесс управления рисками и внутреннего контроля:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Политика управления рисками, утверждена решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 25.07.2014 г. (протокол № 1-55); 2) Правила идентификации и оценки рисков, утверждены решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 25.07.2014 г. (протокол № 1-55); 3) Правила установления лимитов по балансовым и внебалансовым обязательствам на банки-контрагенты, утверждены решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 30.10.2013 г. (протокол №1-51). <p>Разрабатываются и утверждаются регистр рисков, карта рисков, план мероприятий по управлению ключевыми рисками, ключевые рисковые показатели и риск-аппетит АО «Бухтарминская ГЭС» на предстоящий год.</p>
2.	Советом директоров Фонда и организаций должны быть определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы и с учетом лучших практик работы и	Соблюдается	Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» в рамках Политики управления рисками, утвержденной от 25.07.2014г. (протокол № 1-55), определены основные принципы процесса управления рисками в АО

	<p>методологии Фонда в области управления рисками и внутреннего контроля.</p>		<p>«Бухтарминская ГЭС»:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) целостность – рассмотрение элементов совокупного риска группы АО «Бухтарминская ГЭС» в разрезе корпоративной системы управления рисками; 2) открытость – запрет на рассмотрение корпоративной системы управления рисками как автономной или обособленной; 3) структурность – комплексная система управления рисками имеет четкую структуру; 4) информированность – управление рисками сопровождается наличием объективной, достоверной и актуальной информации; 5) непрерывность – процесс управления рисками осуществляется на постоянной основе; 6) цикличность – процесс управления рисками представляет собой постоянно повторяющийся выстроенный цикл его основных компонентов. <p>В рамках развития системы управления рисками, АО «Бухтарминская ГЭС» проводит работу по внедрению единых методов, способов и подходов управления рисками группы компаний АО «Самрук-Энерго».</p>
3.	<p>Исполнительные органы Фонда и организаций должны обеспечить создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками должен быть интегрирован с процессами планирования (стратегия и планы развития, годовой бюджет) и оценки результатов деятельности организации (управленческая отчетность). Каждое должностное лицо Фонда или организации обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.</p> <p>Исполнительный орган Фонда или организации должен обеспечить внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.</p>	Соблюдается	<p>Согласно Положению о директоре АО «Бухтарминская ГЭС» исполнительный орган АО «Бухтарминская ГЭС» обеспечивает внедрение в Обществе культуры надлежащего управления рисками и внутреннего контроля, создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками, внедрения процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.</p> <p>При принятии решений руководством Общества обеспечивается надлежащее рассмотрение рисков.</p> <p>Процесс управления рисками интегрирован с процессами планирования и оценки результатов деятельности.</p> <p>В организационную структуру АО «Бухтарминская ГЭС» введена штатная единица «менеджер», в функциональные обязанности которой входят вопросы управления рисками и внутреннего контроля. Должностная инструкция менеджера</p>

			утверждена директором АО «Бухтарминская ГЭС» от 03.01.2018 г. (приказ № 2).
4.	<p>Система управления рисками и внутреннего контроля Фонда и организаций должна базироваться на высокой культуре риск-менеджмента, проводимой исполнительным органом, предусматривающей обязательность процедур идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков, которые могут негативно влиять на достижение стратегических целей, реализацию операционных задач и репутацию компании.</p> <p>Процедуры по управлению рисками должны обеспечивать быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде Фонда и организаций, должна осуществляться срочная переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту.</p>	Соблюдается	<p>В АО «Бухтарминская ГЭС» согласно Правил идентификации и оценки рисков, проводится процедура идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков. Разрабатываются и утверждаются регистр рисков, карта рисков, план мероприятий по управлению ключевыми рисками, ключевые рисковые показатели и риск-аппетит АО «Бухтарминская ГЭС» на предстоящий год.</p> <p>Одной из функций владельцев рисков бизнес-процессов, в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков, является предоставление оперативной информации о реализовавшемся риске или угрозе реализации риска. Данная функция позволяет обеспечить быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. На основании оперативной информации и своевременной идентификации в Обществе проводится срочная переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту. На карте рисков отражается миграция рисков.</p>
5.	В Фонде и организациях должны осуществляться разработка, утверждение, формализация и документирование контрольных процедур по трем ключевым областям: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и соблюдение требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов.	Не соблюдается	Матрицы рисков и контролей процессов в АО «Бухтарминская ГЭС» не утверждались.
6.	В Фонде и организациях должны быть внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля, практика обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками, а также процесс идентификации, документирования и своевременного доведения необходимой информации до сведения должностных лиц.	Частично соблюдается	До всех работников и должностных лиц АО "Бухтарминская ГЭС" посредством внутренней сети доводятся сведения о системе управления рисками в АО "Бухтарминская ГЭС". При этом, мероприятия, направленные на ознакомление сотрудников с принципами и подходами АО «Бухтарминская ГЭС» в области управления рисками (с учетом обязанностей и полномочий сотрудников) не проводились.

7.	Совету директоров Фонда и организаций необходимо предпринимать соответствующие меры для того, чтобы убедиться, что действующая система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. Отчеты по рискам должны выноситься на заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаться надлежащим образом в полном объеме.	Соблюдается	Отчеты АО «Бухтарминская ГЭС» по рискам ежеквартально выносятся на рассмотрение Совета директоров и обсуждаются надлежащим образом в полном объеме, что отражается в протоколах заседаний Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС».
8.	В Фонде и организациях должна быть создана СВА для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также практики корпоративного управления.	Соблюдается	Служба внутреннего аудита АО «Самрук-Энерго» создана в целях проведения независимой и объективной оценки для обеспечения эффективного управления группой компаний АО «Самрук-Энерго», путем привнесения системного подхода в совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления. В соответствии с Положением о Службе внутреннего аудита АО «Самрук-Энерго», данный орган является централизованным. СВА проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, оценку корпоративного управления по группе компаний АО «Самрук-Энерго» с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов и руководствуясь методикой АО «Самрук-Казына» в области оценки корпоративного управления, оценки эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.
Глава 7. Прозрачность			
1.	В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Фонд и организации своевременно и достоверно раскрывают информацию о всех важных аспектах своей деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.	Соблюдается	АО «Бухтарминская ГЭС» в течение 2023 года своевременно и достоверно предоставляло все необходимые еженедельные, ежемесячные, ежеквартальные и годовые отчеты и сведения в соответствующие уполномоченные органы, а также информировало всех заинтересованных лиц о своей деятельности через свой веб-сайт и средства массовой информации, в том числе интернет-ресурс депозитария финансовой отчетности.
2.	Фонд и организации своевременно раскрывают информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. В Фонде и организациях	Соблюдается	В АО «Бухтарминская ГЭС» утверждены нормативные документы, регламентирующие принципы и подходы к раскрытию и защите информации. Так, обязательная

	должны быть утверждены внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, а также перечень информации, раскрываемой заинтересованным сторонам. Фонд и организации определяют порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации, в том числе круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимает меры к охране ее конфиденциальности.		информация об АО «Бухтарминская ГЭС», предусмотренная законодательством Республики Казахстан, размещается АО «Бухтарминская ГЭС» на веб-сайте АО «Бухтарминская ГЭС» в порядке и сроки, установленные Регламентом по раскрытию и сохранности информации АО «Бухтарминская ГЭС» (утвержденный решением Совета директоров Общества от 25.08.2018г., протокол №1-79.), и Правилами подготовки и размещения информационных материалов на веб-сайте АО «Бухтарминская ГЭС» (утвержденные решением Совета директоров Общества от 25.08.2018г., протокол №1-79.).
4.	Фонд и организации должны проводить ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора, который как стороннее лицо предоставляет объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности и ее соответствия требованиям МСФО. Нормы в части ежегодного аудита применяются, если проведение аудита годовой финансовой отчетности предусмотрено законодательством Республики Казахстан и/или внутренними документами организации.	Соблюдается	Годовая аудированная финансовая отчетность составляется ежегодно и утверждается общим собранием акционеров АО «Бухтарминская ГЭС». Годовая аудированная финансовая отчетность АО «Бухтарминская ГЭС» размещена на веб-сайте АО «Бухтарминская ГЭС» в подразделе «Годовая финансовая отчетность» раздела «Акционерам».
6.	Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Фонда и организаций.	Соблюдается	Интернет-ресурс АО «Бухтарминская ГЭС» расположен по ссылке: www.bges.kz , он структурирован и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности компании.