

**Отчет**  
**о соблюдении/несоблюдении АО «Бухтарминская ГЭС» принципов и положений**  
**Кодекса корпоративного управления для дочерних и зависимых организаций АО «Самрук-Энерго» по итогам 2024 года**

| № п. Кодекса             | Принципы корпоративного управления<br>АО «Самрук-Энерго»                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Статус<br>соответств<br>ия<br>принципу<br>(соблюдает<br>ся/не<br>соблюдаетс<br>я/ частично<br>соблюдаетс<br>я) | Краткая информация о соблюдении принципа                                                                                                        | Примечание |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Глава 1. Общие положения |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                |                                                                                                                                                 |            |
| 6                        | Фонд и организации соблюдают положения настоящего кодекса, в случае несоответствия указать в годовом отчете пояснения о причинах несоблюдения каждого из положений. Если несоответствие положениям кодекса имеет продолжительность более шести месяцев, организация уведомляет фонд и приводит соответствующее объяснение причин. Контроль за исполнением фондом и организациями настоящего кодекса возлагается на советы директоров фонда и организаций соответственно. Корпоративные секретари ведут мониторинг и консультируют советы директоров и исполнительный орган фонда и организаций по вопросам надлежащего соблюдения настоящего кодекса, а также на ежегодной основе готовят отчет о соблюдении/несоблюдении его принципов и положений. В последующем данный отчет выносится на рассмотрение соответствующих комитетов Совета директоров, утверждается Советом директоров и включается в состав годового отчета фонда или организации. | Соблюдает<br>ся                                                                                                | В 2024 году решением СД от 15.02.2024 года (протокол №1-122) был принят к сведению Отчет о соблюдении/несоблюдении Кодекса по итогам 2023 года. |            |

## Глава 2. Правительство как акционер Фонда

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 10 | <p>Правительство Республики Казахстан – единственный акционер фонда (далее – Правительство) разграничивает свои полномочия как единственного акционера фонда и полномочия, связанные с государственным регулированием.</p> <p>Правительство участвует в управлении фондом и организациями исключительно посредством реализации полномочий единственного акционера фонда, предусмотренных Законом о фонде и Уставом фонда, и представительства в Совете директоров фонда. Основные принципы и вопросы взаимодействия Правительства и фонда регламентированы в Соглашении о взаимодействии. В отношении Правительства как акционера применяются принципы главы 3. «Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)» настоящего кодекса в части, не противоречащей Закону о фонде.</p> | Соблюдается | <p>Общество придерживается Стратегии развития АО «Самрук-Энерго» на 2024-2033 годы, в соответствии с которой стратегическими направлениями 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 2024 году также соответствовала Стратегии развития АО «Самрук-Энерго».</p> <p>Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 25 сентября 2024 года (протокол №13/24) утверждено Руководство в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго».</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"> <li>1) аренда и управление собственной недвижимостью;</li> <li>2) аренда прочих машин, оборудования и материальных средств.</li> </ol> <p>96% акций АО «Бухтарминская ГЭС» принадлежит АО «Самрук-Энерго».</p> |  |
| 12 | <p>Правление фонда, председатель правления фонда, органы организаций полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции.</p> <p>В случае вмешательства со стороны государственных органов в оперативную (текущую) деятельность организаций, не предусмотренную законами Республики Казахстан, организации незамедлительно информируют фонд о таком обстоятельстве.</p> <p>Фонд периодически доводит такую информацию до сведения Совета директоров, который в случае необходимости, выносит на рассмотрение Правительства как единственного акционера предложения по недопущению таких случаев.</p>                                                                                                                                              | Соблюдается | <p>За 2024 год фактов прямого вмешательства в оперативную деятельность Общества со стороны Правительства и государственных органов не было. Все решения по стратегическим вопросам и вопросам операционной деятельности принимаются уполномоченными органами Общества самостоятельно, учитывая при этом государственные программные и нормативные документы.</p> <p>Органы Общества полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции, предусмотренных Уставом АО «Бухтарминская ГЭС».</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |

|                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 16                                                                                              | Инвестиционная деятельность фонда или организации осуществляется на рыночных принципах в соответствии с планом развития фонда или организации и направлена на прирост стоимости и оптимальную структуру активов.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Не применимо | Согласно понятийному аппарату Кодекса под организациями понимаются юридические лица, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат фонду на праве собственности или доверительного управления.<br>Учитывая, что 96% акций АО «Бухтарминская ГЭС» принадлежит АО «Самрук-Энерго», данный пункт не распространяется на деятельность Общества.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
| 18                                                                                              | Случаи реализации фондом или организацией низкорентабельных и социально значимых проектов должны раскрываться в годовом отчете фонда или организации с указанием источников финансирования таких проектов.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Не применимо |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
| Глава 3. Взаимодействие фонда и организаций. Роль фонда как национального управляющего холдинга |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
| 21                                                                                              | В фонде и компаниях должна быть выстроена оптимальная структура активов. Фонд и компании должны стремиться к максимальному упрощению структуры своих активов и их организационно-правовых форм.<br>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.                                                                                                                                                                                                                                                                          | Соблюдает ся | Система корпоративного управления АО «Бухтарминская ГЭС» предусматривает взаимоотношения между Общим собранием акционеров, Советом директоров, исполнительным органом, заинтересованными сторонами и иными органами. Органы АО «Бухтарминская ГЭС» осуществляют свою деятельность в пределах своей компетенции, предусмотренной Уставом АО «Бухтарминская ГЭС». Исполнительный орган обеспечивает реализацию планов развития и достижение утвержденных КПД.<br>АО «Бухтарминская ГЭС» в своей деятельности придерживается принципов эффективности, оперативности и прозрачности.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
| 22                                                                                              | 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 и направлена на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие. Совет директоров периодически рассматривает вопросы повышения эффективности указанной системы взаимоотношений. Компетенция органов и порядок принятия решений четко определены и закреплены в уставе.<br>Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между:<br>1) акционерами (участниками);<br>2) Советом директоров (наблюдательным советом);<br>3) исполнительным органом; | Соблюдает ся | В соответствии с Уставом АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденным 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:<br>1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений;<br>2) четкое разграничение полномочий и ответственности между органами и работниками АО «Бухтарминская ГЭС»;<br>3) органы АО «Бухтарминская ГЭС» своевременно и качественно принимают решения; |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | <p>4) заинтересованными сторонами;</p> <p>5) иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом.</p> <p>Система корпоративного управления должна обеспечивать, в том числе:</p> <p>1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений;</p> <p>2) четкое разграничение полномочий и ответственности между органами, должностными лицами и работниками;</p> <p>3) своевременное и качественное принятие решений органами фонда и организаций;</p> <p>4) эффективность процессов в деятельности фонда и организаций;</p> <p>5) соответствие законодательству, настоящему кодексу и внутренним документам фонда и организаций.</p> |             | <p>4) соответствие законодательству и внутренним документам АО «Бухтарминская ГЭС».</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| 23 | <p>В фонде и организациях утверждены положения об органах и структурных подразделениях, а также должностные инструкции для соответствующих позиций. Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Соблюдается | <p>В соответствии с Уставом АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденным 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:</p> <p>1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений;</p> <p>2) четкое разграничение полномочий и ответственности между органами и работниками АО «Бухтарминская ГЭС»;</p> <p>3) органы АО «Бухтарминская ГЭС» своевременно и качественно принимают решения;</p> <p>4) соответствие законодательству и внутренним документам АО «Бухтарминская ГЭС».</p> |  |
| 24 | <p>Фонд участвует в управлении компаниями посредством реализации функций акционера (участника), а также через Совет директоров в порядке, определенном уставами компаний и настоящим кодексом.</p> <p>Советы директоров компаний обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставом компаний.</p> <p>Позиция фонда по отдельным вопросам доводится через</p>                                                                                                                                                                                                                                       | Соблюдается | <p>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.</p> <p>В составе Совета директоров присутствует представитель АО «Самрук-Энерго», а также независимый директор, обеспечивающий принятие взвешенных, объективных и самостоятельных решений.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | представителей фонда в Совете директоров компании.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
| 25 | <p>Фонд в соответствии с Законом о фонде формирует единую политику в отношении компаний, утверждает методические рекомендации и корпоративные стандарты для организаций. Такие направления включают вопросы управления человеческими ресурсами, информационными технологиями, инвестициями, инновациями, рисками, корпоративного управления, планирования, экономики и финансов и иные. Холдинговые компании могут утвердить единую политику для своей группы по направлениям, не покрытым корпоративными стандартами фонда, либо дополняющие/детализирующие политики и корпоративные стандарты фонда.</p> <p>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.</p> | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | 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».                                                                                                                      |  |
| 28 | <p>Распределение чистой прибыли и выплата дивидендов компаниями, более пятидесяти процентов акций (долей участия) которых принадлежат фонду на праве собственности или доверительного управления, осуществляются в соответствии с дивидендной политикой фонда.</p> <p>С целью эффективного распределения полученной прибыли в организации определен ясный и прозрачный механизм определения размера и выплаты дивидендов.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | В 2024 году на годовом общем собрании акционеров АО «Бухтарминская ГЭС» были приняты решения по вопросам «Об утверждении годовой финансовой отчетности АО «Бухтарминская ГЭС» за 2023 год» и «Об утверждении порядка распределения чистого дохода АО «Бухтарминская ГЭС» за отчетный финансовый 2023 год, принятии решения о выплате дивидендов по простым акциям АО «Бухтарминская ГЭС» и утверждении размера дивиденда в расчете на одну простую акцию АО «Бухтарминская ГЭС» (23.05.2024 года, протокол №1). |  |
| 30 | <p>Управление портфелем активов и пакетом акций (долей участия) в организациях фонда определяется в рамках плана развития фонда.</p> <p>Вопросы, связанные с разработкой и реализацией плана развития, рассматриваются с периодичностью, определяемой Советом директоров, но не реже одного раза в год, исключительно на очных заседаниях Совета директоров. Совет директоров внедряет систему раннего выявления и своевременного реагирования на изменения конъюнктуры внутреннего и внешнего рынка, ситуации форс-мажора.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | <p>В соответствии с решением акционера, владеющего всеми простыми голосующими акциями Общества (решение Правления АО «Самрук-Энерго» от 19 декабря 2024 года, протокол №39) утвержден План развития Общества на 2025-2029 годы.</p> <p>Общество отчитывается перед Советом директоров об исполнении пятилетнего Плана развития на ежеквартальное основе.</p>                                                                                                                                                    |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |  |  |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|--|
|    | Органы, должностные лица и работники фонда и организаций действуют и принимают решения в соответствии с планом развития и уставом. План развития представляет собой долгосрочный документ, определяющий видение, миссию, цели, задачи, стратегические направления и ключевые показатели деятельности на десятилетний период.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |  |  |
| 31 | <p>План развития холдинговой компании должен содержать цели, задачи и направления развития организаций, входящих в ее группу. В организациях холдинговой группы, акции которых уже котируются на фондовых биржах, а также организациях холдинговой группы, созданных в форме совместных предприятий, принимаются индивидуальные планы развития. В указанных организациях при разработке плана развития следует руководствоваться положениями уставов организаций и проводить консультации с другими акционерами (участниками).</p> <p>В рамках плана развития Советом директоров определяются долгосрочные цели, которые должны отвечать следующим критериям: быть конкретными, измеримыми, достижимыми, актуальными, с заданными сроками достижения. Оценка достижения стратегических целей определяется посредством долгосрочных КПД. Рекомендуются, чтобы отдельные направления деятельности (например, инвестиционная, инновационная, информационные технологии, управление человеческими ресурсами) были включены в план развития.</p> | Соблюдается |  |  |
| 32 | <p>В процессе разработки и мониторинга реализации плана развития Совет директоров и исполнительный орган проводят стратегические сессии, в ходе которых обсуждаются основные направления деятельности, задачи, проблемные вопросы, риски, корректирующие меры.</p> <p>При разработке плана развития проводятся консультации с ключевыми заинтересованными лицами, в частности, крупными акционерами, основными бизнес-партнерами, заинтересованными государственными органами.</p> <p>План развития предусматривает цели, задачи и показатели в части устойчивого развития.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Соблюдается |  |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 33 | <p>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.</p> <p>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.</p> <p>В целях достижения КПД компании разрабатывают соответствующие планы развития.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Соблюдается | <p>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 ежеквартальной основе осуществляется оценка достижения КПД АО «Бухтарминская ГЭС» по сравнению с утвержденными плановыми показателями АО «Бухтарминская ГЭС».</p> <p>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.</p> |  |
| 34 | <p>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 является основанием для их отстранения от занимаемой должности досрочно.</p> <p>В целях оценки достижения целей и задач, установленных в плане развития, компаниям устанавливаются КПД посредством следующих процессов:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) фонд направляет своим представителям в советах директоров свои ожидания по целевым КПД компаний на планируемый период, которые выносятся ими на рассмотрение советов директоров компаний;</li> <li>2) по итогам рассмотрения и обсуждения Советом директоров компании утверждаются перечень и целевые значения КПД, которые доводятся до исполнительного органа компании для разработки соответствующих планов развития;</li> <li>3) в целях достижения одобренных КПД компанией разрабатывается план развития на пятилетний период в порядке, определенном соответствующими документами фонда;</li> <li>4) проект плана развития компании после получения одобрения исполнительного органа компании вносится в информационную систему фонда по планированию, мониторингу и оценке деятельности и направляется на</li> </ol> | Соблюдается |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |

|                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                                                  | <p>рассмотрение и утверждение Совета директоров компании;</p> <p>5) план развития компании утверждается Советом директоров компании и утвержденный вариант плана развития также вносится в информационную систему фонда по планированию, мониторингу и оценке деятельности.</p> <p>Корректировка планов развития компаний после их первоначального утверждения допускается в порядке, определенном соответствующими документами фонда. Проект плана развития компании и проект корректировки утвержденного плана развития компании фондом не согласовываются.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| 35                                                                                               | <p>Исполнительный орган компании проводит мониторинг исполнения плана развития и КПД компании, результаты мониторинга и отчеты об исполнении плана развития вносятся в информационную систему фонда по планированию, мониторингу и оценке деятельности в порядке, определенном соответствующими документами фонда.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Соблюдает<br>ся | Общество отчитывается перед Советом директоров об исполнении пятилетнего Плана развития и КПД на ежеквартальной основе.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
| <b>Глава 4. Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| 39                                                                                               | <p>Соблюдение прав акционеров (участников) является ключевым условием для привлечения инвестиций в фонд и организации. Организация должна обеспечить реализацию прав акционеров (участников).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Соблюдает<br>ся | 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).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| 40                                                                                               | <p>Права, обязанности и компетенция акционеров (участников) определяются согласно действующему законодательству, учредительным документам и закрепляются в них. Права акционеров (участников) включают, но не ограничиваются своевременным получением информации, достаточной для 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</p> | Соблюдает<br>ся | <p>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; 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</p> |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | сроки, определяемые решением общего собрания акционеров (участников) на основе ясной и прозрачной дивидендной политики.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    | 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.<br>В 2024 году жалоб и обращений по поводу несоблюдения прав акционеров не поступало.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| 42 | Организация доводит до сведения своих акционеров (участников) информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы акционеров (участников), в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан, Уставом, а также другими внутренними документами организации. Порядок и каналы раскрытия информации акционерам (участникам) определены в информационной политике или ином документе, регламентирующем вопросы раскрытия информации об организации. Организации, акции которых котируются на фондовой бирже, дополнительно раскрывают информацию в соответствии с листинговыми правилами. Организация должна раскрывать акционерам (участникам) и инвесторам информацию о любых формах и условиях сотрудничества, соглашениях, партнерстве с Правительством и государственными органами. | <b>Соблюдается</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| 55 | В организациях определен прозрачный порядок избрания и установления вознаграждения Совета директоров (наблюдательного совета и/или исполнительного органа), утверждаемый общим собранием акционеров (единственным акционером)/участником (единственным участником).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Соблюдается</b> | В Обществе не утвержден документ, определяющий политику компании в отношении вознаграждения членов Совета директоров.<br>Установление вознаграждения члену Совета директоров Общества осуществляется в соответствии с методологией, принятой акционером, владеющим всеми простыми голосующими акциями Общества, при этом принимается во внимание ожидаемый положительный эффект для предприятия от участия данного лица в составе Совета директоров.<br>Представитель акционера, владеющего всеми простыми голосующими акциями Общества, и директор Общества в составе Совета директоров не получают вознаграждения. За выполнение обязанностей члена Совета директоров Общества, независимый директор получает годовое фиксированное вознаграждение и дополнительное вознаграждение за каждое участие в очном заседании Совета директоров.<br>В случае неучастия независимого директора более чем в половине всех проведенных очных и заочных заседаний Совета директоров в отчетном периоде, за исключением отсутствия на очных заседаниях по причине болезни, нахождения в отпуске, командировке, фиксированное вознаграждение не выплачивается.<br>Независимому директору Общества компенсируются расходы (проезд, проживание, суточные), связанные с выездом на заседания Совета директоров, проводимые вне места постоянного жительства независимого директора, по предъявлению им подтверждающих документов, в пределах норм, определенных внутренними документами Общества. |  |

## Глава 5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 58 | <p>Совет директоров является органом управления, подотчетным общему собранию акционеров, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью исполнительного органа, а также внедрение всех положений настоящего кодекса.</p> <p>Исполнительный орган подотчетен Совету директоров, осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации и обеспечивает ее соответствие плану развития, плану мероприятий и решениям, принятым общим собранием акционеров и Советом директоров.</p> <p>Совет директоров и исполнительный орган взаимодействуют в духе сотрудничества, действуют в интересах организации и принимают решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения ко всем акционерам.</p> <p>Совет директоров и исполнительный орган обеспечивают 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.</p> <p>Совет директоров АО «Бухтарминская ГЭС» обеспечивает внедрение положений Кодекса корпоративного управления.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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>                                                                                                         |  |
| 59 | <p>Совет директоров наделен полномочиями, достаточными для управления организацией и контроля за деятельностью исполнительного органа, выполняет свои функции согласно Уставу и уделяет особое внимание следующим вопросам:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) определение плана развития и интеграции ESG целей (направления и результаты);</li> <li>2) постановка и мониторинг ключевых показателей деятельности плана мероприятий;</li> <li>3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля;</li> <li>4) утверждение и мониторинг эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;</li> <li>5) избрание, вознаграждение, планирование преемственности и надзор за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа;</li> <li>6) корпоративное управление и этика;</li> <li>7) соблюдение в организации положений настоящего</li> </ol> | 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"> <li>2) мониторингу ключевых показателей деятельности плана развития;</li> <li>3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля;</li> <li>4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;</li> <li>6) корпоративному управлению и этике;</li> <li>7) соблюдению в организации положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса поведения).</li> </ol> <p>Согласно Уставу АО «Бухтарминская ГЭС» к компетенции Общего собрания акционеров отнесены следующие вопросы:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) определение стратегии развития (направления и результаты);</li> <li>2) постановка и мониторинг ключевых показателей деятельности плана развития;</li> <li>5) избрание, вознаграждение, планирование преемственности и надзору за</li> </ol> |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | кодекса и корпоративных стандартов фонда.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             | деятельностью исполнительного органа.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| 60 | <p>Члены Совета директоров надлежащим образом выполняют свои обязанности, обеспечивают рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации. Совет директоров организации подотчетен акционерам. Данная подотчетность реализуется через механизм общего собрания акционеров.</p> <p>Члены Совета директоров выполняют свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаются следующих принципов:</p> <p>1) действовать в пределах своих полномочий – члены Совета директоров принимают решения и действуют в пределах своих полномочий, закрепленных в Уставе;</p> <p>2) уделять достаточно времени для участия на заседаниях Совета директоров, его комитетов и подготовки к ним – не допускается одновременное занятие членом Совета директоров должности члена Совета директоров более чем в четырех юридических лицах, одновременное занятие должности председателя Совета директоров допускается только в двух юридических лицах (занятие членом Совета директоров должностей в иных юридических лицах допускается после получения одобрения Совета директоров);</p> <p>3) способствовать росту долгосрочной стоимости и устойчивого развития организации – члены Совета директоров действуют в интересах организации, с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития; влияние решений и действий членов Совета директоров возможно определить посредством следующих вопросов: каковы последствия решения/действия в долгосрочном периоде; каково влияние деятельности организации на общество и окружающую среду; будет ли обеспечено справедливое отношение ко всем акционерам; влияние на репутацию организации и высокие стандарты деловой этики; влияние на интересы заинтересованных сторон (данный перечень вопросов является минимально необходимым, но не исчерпывающим);</p> <p>4) поддерживать высокие стандарты деловой этики – члены Совета директоров в своих действиях, решениях и поведении соответствуют высоким стандартам деловой этики и являются примером (образцом) для работников</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> |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |                                                                                                                                                                        |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | <p>фонда и организации;</p> <p>5) не допускать конфликта интересов – член Совета директоров не допускает возникновения ситуаций, при которых его личная заинтересованность может повлиять на надлежащее выполнение им обязанностей члена Совета директоров; в случае возникновения ситуаций с конфликтами интересов, которые влияют или потенциально повлияют на беспристрастное принятие решений, члены Совета директоров заблаговременно уведомляют об этом председателя Совета директоров и не принимают участия в обсуждении и принятии таких решений; данное требование относится и к другим действиям члена Совета директоров, которые прямо или косвенно влияют на надлежащее исполнение обязанностей члена Совета директоров (например, участие члена Совета директоров в деятельности других юридических лиц, приобретение акций/долей участия и иного имущества у партнеров и конкурентов, доступ к информации и возможностям);</p> <p>6) действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью – членам Совета директоров рекомендуется на постоянной основе повышать свои знания в части компетенций Совета директоров и выполнения своих обязанностей в Совете директоров и комитетах, включая такие направления как законодательство, корпоративное управление, управление рисками, финансы и аудит, устойчивое развитие, знания отрасли и специфики деятельности организации; в целях понимания актуальных вопросов деятельности организации члены Совета директоров регулярно посещают ключевые объекты организации и проводят встречи с работниками.</p> |             |                                                                                                                                                                        |  |
| 61 | <p>Члены Совета директоров несут персональную ответственность за выполнение обязанностей члена Совета директоров, включая фидуциарные обязанности перед акционером (акционерами) и принимаемые решения, эффективность своей деятельности, действие и/или бездействие. При наличии разных мнений председатель Совета директоров обеспечивает рассмотрение всех приемлемых вариантов и предложений, которые высказываются отдельными членами Совета директоров, чтобы принять решение, отвечающее интересам организации.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Соблюдается | <p>В соответствии с Положением о Совете директоров, члены Совета директоров несут персональную ответственность за выполнение обязанностей члена Совета директоров.</p> |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 63 | <p>В Совете директоров и его комитетах соблюдается баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах организации и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам.</p>                                                                                                                                                 | Соблюдается          | <p>По состоянию на 31 декабря 2024 года состав Совета директоров Общества состоит из (3 (трех) членов Совета директоров:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Барбасов Бахтияр Бахитович - Директор Департамента «ВИЭ и Распределение» АО «Самрук-Энерго», Председатель Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС»;</li> <li>2) Рубцов Сергей Николаевич - Директор АО «Бухтарминская ГЭС», член Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС»;</li> <li>3) Тазабеков Серик Кожаяевич - член Совета директоров, независимый директор АО «Бухтарминская ГЭС».</li> </ol> <p>В соответствии с решением акционера, владеющего всеми простыми голосующими акциями Общества, (протокол заседания Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 30 апреля 2024 года №06/24) досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров - независимого директора Общества Курбаналиевой Р.Н. со 2 мая 2024 года и с указанной даты избрана членом Совета директоров - независимым директором Общества Таженовой Ж.А.</p> <p>В соответствии с решением акционера, владеющего всеми простыми голосующими акциями Общества, (протокол заседания Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 24 декабря 2024 года №18/24) досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров - независимого директора Общества Таженовой Ж.А. и избран членом Совета директоров - независимым директором Общества Тазабеков С.К.</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 эффективных решений в интересах АО «Бухтарминская ГЭС» и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития.</p> |  |
| 64 | <p>В составе Совета директоров рекомендуется обеспечить достаточное разнообразие по личностным характеристикам, возрасту и гендерному составу для повышения долгосрочной стоимости в соответствии с принципами ESG.</p> <p>Рекомендуемое количество женщин в составе Совета директоров организаций составляет не менее тридцати процентов от общего количества членов Совета директоров.</p> | 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 (АО «Самрук-Энерго») состав Совета директоров Общества сформирован в количестве 3 (трех) членов Совета директоров, один из которых является независимым директором.</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>Рекомендация о достижении гендерного разнообразия в составе Совета директоров в объеме не менее 30% женщин на данный момент не</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                             | исполняется, поскольку текущий состав Совета директоров полностью состоит из мужчин. Вопрос обеспечения гендерного баланса планируется рассмотреть при последующих изменениях в составе Совета.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| 65 | В состав Совета директоров входят 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.                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Соблюдается</b>          | В состав Совета директоров входит один независимый директор, что составляет треть от общего количества членов Совета. Это обеспечивает наличие в Совете независимого взгляда и способствует принятию обоснованных и объективных решений. Несмотря на то, что рекомендуемое количество независимых директоров составляет до 50% от состава Совета директоров, действующее соотношение позволяет обеспечивать независимость принимаемых решений и справедливое отношение ко всем акционерам.                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| 66 | Рекомендуется избрание Советом директоров старшего независимого директора из числа независимых директоров.<br>Ключевые функции старшего независимого директора включают:<br>1) выступление советником председателя Совета директоров и оказание ему поддержки в донесении определяемых им целей;<br>2) оценку деятельности председателя Совета директоров;<br>3) планирование преемственности председателя Совета директоров;<br>4) в случае возникновения разногласий между акционерами, исполнительным органом, председателем Совета директоров и другими директорами выступление посредником в разрешении разногласий. | <b>Частично соблюдается</b> | На текущий момент в состав Совета директоров входит один независимый директор, что не позволяет избрать старшего независимого директора из числа независимых членов Совета. В связи с этим функция старшего независимого директора формально не реализуется. Тем не менее, независимый директор участвует в обеспечении баланса интересов акционеров и способствует принятию объективных решений Советом директоров.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| 67 | 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 принимается их вклад в эффективность деятельности Совета директоров организации.                                                                                                                                                                                                                               | <b>Соблюдается</b>          | 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.<br>Избрание членов Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» осуществляется на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов, регламентированных Уставом АО «Бухтарминская ГЭС», Положением о Совете директоров (утверждено акционером, владеющим всеми простыми голосующими акциями АО «Бухтарминская ГЭС», от 28.11.2014 г. (протокол Правления АО «Самрук-Энерго» №17). |  |
| 68 | В компаниях, все голосующие акции которых принадлежат фонду, существуют следующие особенности в отношении процесса избрания членов Совета директоров:<br>1) председатель Совета директоров избирается решением единственного акционера;                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Соблюдается</b>          | Решением Совета директоров Общества от 18 мая 2018 года (Протокол №1-78) утверждена программа введения в должность для вновь избранных                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             | членов Совета директоров Общества.<br>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).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| 69 | <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Независимый директор не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок до девяти лет. Избрание независимого директора в Совет директоров должно происходить ежегодно с подробным разъяснением 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> | Соблюдается | <p>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.</p> <p>Действующий состав Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» избран на 3 года и срок полномочий истекает 2 мая 2027 года (протокол заседания Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 24 декабря 2024 года №18/24).</p> <p>Независимые директора, избранные в Совет директоров более девяти лет подряд, в составе Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» отсутствуют.</p> <p>Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.</p> |  |
| 70 | В состав Совета директоров должны входить лица, обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для выполнения Советом директоров своих функций и обеспечения роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития организации, а также имеющие безупречную деловую и личную репутацию.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Соблюдается | Совет директоров Общества сформирован в количестве трех членов. Лица, входящие в состав Совета директоров обладают знаниями, навыками и опытом, необходимыми для выполнения Советом директоров своих функций и обеспечения роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития Общества, а также имеют безупречную деловую и личную репутацию.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| 71 | <p>При отборе кандидатов в состав Совета директоров во внимание принимаются:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) опыт работы на руководящих должностях;</li> <li>2) опыт работы в качестве члена Совета директоров;</li> <li>3) стаж работы;</li> <li>4) образование, специальность, включая наличие международных сертификатов;</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Соблюдается | <p>Члены Совета директоров избираются на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов, регламентированных Уставом Общества, Положением о Совете директоров, по решению Общего собрания акционеров.</p> <p>Совет директоров Общества сформирован в количестве трех членов. В составе Совета директоров отсутствуют представители Правительства и</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | <p>5) наличие компетенций по направлениям и отраслям (отрасли могут меняться в зависимости от портфеля активов);</p> <p>6) деловая репутация;</p> <p>7) наличие прямого или потенциального конфликта интересов в случае избрания в состав Совета директоров организации.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    | государственных органов.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| 72 | Численный состав Совета директоров устанавливается индивидуально с учетом масштабов деятельности, потребностей бизнеса, текущих задач, плана развития и финансовых возможностей. Количество членов Совета директоров должно позволять создавать необходимое количество комитетов. В компаниях численный состав Совета директоров составляет от 7 до 11 человек.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Соблюдается</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| 73 | <p>Состав Совета директоров сбалансирован, что означает сочетание членов Совета директоров (представителей акционеров, независимых директоров, руководителя исполнительного органа), обеспечивающее принятие решений в интересах организации и с учетом справедливого отношения к акционерам.</p> <p>Обеспечивается прозрачный процесс отбора членов Совета директоров с вовлечением Совета директоров фонда (в отношении советов директоров компаний) и организации. Поиск кандидатов и избрание проводятся по объективным критериям и с учетом необходимости разнообразия состава Совета директоров.</p> <p>Процесс поиска и отбора проводится до истечения полного срока полномочий всего состава Совета директоров и полномочий индивидуальных членов.</p> | <b>Соблюдается</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| 75 | <p>В компаниях, в которых 100% акций принадлежит фонду, существует следующий процесс поиска и избрания члена Совета директоров:</p> <p>1) фонд совместно с председателем Совета директоров компании, председателем Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров компании проводит подготовку и планирование: анализ и определение набора необходимых компетенций и навыков в Совете директоров с учетом задач компании;</p> <p>2) определяет канал поиска кандидатов — самостоятельно или с привлечением рекрутинговой организации;</p> <p>3) осуществляет поиск кандидатов;</p> <p>4) проводит отбор кандидатов: оценку, интервью и</p>                                                                                                        | <b>Соблюдается</b> | <p>Согласно понятийному аппарату Кодекса под организациями понимаются юридические лица, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат фонду на праве собственности или доверительного управления.</p> <p>Учитывая, что 96% акций АО «Бухтарминская ГЭС» принадлежит АО «Самрук-Энерго», данный пункт не распространяется на деятельность Общества.</p> <p>В свою очередь, процесс избрания членов Совета директоров и председателя Совета директоров осуществляется в порядке, определенном Законом об акционерных обществах и Уставом Общества.</p> |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | <p>подготовку предложений по кандидатам (кандидаты в члены Совета директоров компаний обсуждаются как минимум с одним членом Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров фонда);</p> <p>5) принятие решения единственным акционером;</p> <p>6) публикация информации на интернет-ресурсе компании, пресс-релиз.</p> <p>Холдинговые компании используют аналогичный процесс в своей группе.</p> <p>В организациях с несколькими акционерами процесс избрания членов Совета директоров и председателя Совета директоров осуществляется в порядке, определенном Законом об акционерных обществах и Уставом организации.</p> <p>В организациях рекомендуется создать Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации в определение состава, необходимых навыков и компетенций в Совет директоров и кандидатов в состав Совета директоров.</p> |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
| 76 | <p>В состав Совета директоров избираются независимые директора. Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточным профессионализмом и самостоятельностью, чтобы принимать независимые и объективные решения, свободные от влияния отдельных акционеров, исполнительного органа и прочих заинтересованных сторон.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Соблюдает<br>ся | <p>В АО «Бухтарминская ГЭС» соблюдаются требования к избранию независимых директоров, обладающих необходимым профессионализмом и независимостью от влияния акционеров, исполнительного органа и иных заинтересованных сторон. Избираемые независимые директора соответствуют критериям отсутствия существенных деловых и личных связей с компанией, которые могли бы повлиять на их объективность. Независимые директора активно участвуют в обсуждении вопросов с потенциальным конфликтом интересов. В течение 2024 года независимые директора не предоставляли информацию об изменении своего статуса независимости.</p> |  |
| 77 | <p>Рекомендуется принимать во внимание следующие обстоятельства, которые могут нанести ущерб независимости независимого директора:</p> <p>1) является или был сотрудником компании или группы в течение последних трех лет;</p> <p>2) имеет или имел в течение последних трех лет материальные деловые отношения с компанией напрямую либо в качестве партнера, акционера, директора или главного менеджера органа или поддерживает такие отношения с компанией;</p> <p>3) получил или получает дополнительное вознаграждение от компании помимо вознаграждения директора, участвует в опционе на акции компании или в схеме оплаты с учетом результатов деятельности, или является участником пенсионной схемы компании;</p> <p>4) обладает членством в советах директоров или имеет</p>                                                                                        | Соблюдает<br>ся |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | <p>связи с другими директорами через участие в других компаниях или органах;</p> <p>5) представляет крупного акционера;</p> <p>6) проработал в совете директоров более девяти лет с момента их первого назначения.</p> <p>В случае применимости этих или других соответствующих обстоятельств, и если совет директоров считает, что независимый директор является независимым, то предоставляется четкое объяснение.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| 78 | <p>Независимые директора должны активно участвовать в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов (подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, заключение сделок, в отношении которых имеется заинтересованность, выдвижение кандидатов в состав исполнительного органа, установление вознаграждения членам исполнительного органа). Независимые директора избираются председателями ключевых комитетов Совета директоров - по вопросам аудита, назначений и вознаграждений.</p> <p>Независимый директор следит за возможной утерей статуса независимости и заблаговременно уведомляет председателя Совета директоров в случае наличия таких ситуаций. В случае наличия обстоятельств, влияющих на независимость члена Совета директоров, председатель Совета директоров незамедлительно доводит данную информацию до сведения акционеров для принятия соответствующего решения.</p> <p>Фонду и организациям необходимо обеспечить наличие планов преемственности членов Совета директоров для поддержания непрерывности деятельности и прогрессивного обновления состава Совета директоров.</p> | <b>Соблюдается</b>          |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| 79 | <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 данной программы.</p> <p>В процессе введения в должность члены Совета директоров знакомятся со своими правами и обязанностями, ключевыми аспектами деятельности и документами фонда и организации, в том числе связанными с наибольшими рисками.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Частично соблюдается</b> | 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. |  |
| 80 | Председатель Совета директоров отвечает за общее                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Соблюдает</b>            | В соответствии с Уставом АО «Бухтарминская ГЭС» (утвержден от                                                                                                                                                                                                                    |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | <p>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>Председатель Совета директоров стремится к созданию единой команды профессионалов, настроенных на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации, умеющих своевременно и на должном профессиональном уровне реагировать на внутренние и внешние вызовы.</p> <p>Для выполнения роли председателя Совета директоров помимо профессиональной квалификации и опыта необходимо наличие специальных навыков, таких как лидерство, умение мотивировать, понимать разные взгляды и подходы, иметь навыки разрешения конфликтных ситуаций.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ся              | <p>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>                                                  |  |
| 81 | <p>Роли и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа организации четко разделены и закреплены в Уставе. Руководитель исполнительного органа не избирается председателем Совета директоров.</p> <p>Ключевые функции председателя Совета директоров включают:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) планирование заседаний Совета директоров и формирование повестки;</li> <li>2) обеспечение своевременного получения членами Совета директоров полной и актуальной информации для принятия решений;</li> <li>3) обеспечение сосредоточения внимания Совета директоров на рассмотрении стратегических вопросов и минимизации вопросов текущего (операционного) характера, подлежащих рассмотрению Советом директоров;</li> <li>4) обеспечение максимальной результативности проведения заседаний Совета директоров посредством выделения достаточного времени для обсуждений, всестороннего и глубокого рассмотрения вопросов повестки дня, стимулирования открытых обсуждений, достижения согласованных решений;</li> <li>5) построение надлежащей коммуникации и взаимодействия с акционерами, включающее организацию консультаций с крупными акционерами при принятии</li> </ol> | Соблюдает<br>ся | <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> |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | <p>ключевых стратегических решений;</p> <p>6) обеспечение мониторинга и надзора надлежащего исполнения принятых решений Совета директоров и общего собрания акционеров (единственного акционера);</p> <p>7) в случае возникновения корпоративных конфликтов принятие мер по их разрешению и минимизации их негативного влияния на деятельность организации и своевременное информирование крупных акционеров (единственного акционера) в случае невозможности решения таких ситуаций собственными силами.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
| 82 | <p>Председатель Совета директоров не может являться одновременно председателем правления фонда.</p> <p>Совет директоров рассматривает вопросы в отношении фонда и организаций в пределах своей компетенции согласно Уставу фонда, а также предварительно рассматривает все вопросы компетенции Правительства как единственного акционера.</p> <p>Советы директоров организаций избираются общим собранием акционеров (единственным акционером) организаций.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Соблюдается</b> | <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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| 83 | <p>Уровень вознаграждения членов Совета директоров достаточный для привлечения, удержания и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления организацией. При этом принимается во внимание ожидаемый положительный эффект для организации от участия данного лица в составе Совета директоров. Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора.</p> <p>Установление вознаграждения члену Совета директоров организации осуществляется в соответствии с методологией, разрабатываемой фондом.</p> <p>При этом принимается 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</p> | <b>Соблюдается</b> | <p>В АО «Бухтарминская ГЭС» документ, определяющий политику компании в отношении вознаграждения членов Совета директоров, не принимался в связи с тем, что Фондом не утверждена соответствующая методология.</p> <p>При этом, определение размера вознаграждения члену Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» 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> |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |                                                                                                                                |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | <p>вознаграждения кандидатов в независимые директора. Уровни вознаграждения председателя и всех членов Совета директоров включают в себя затраты времени и обязанности в рамках должности.</p> <p>Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.</p> <p>Вознаграждение должно справедливо отражать ожидаемый вклад члена Совета директоров в повышение эффективности всего Совета директоров и деятельности организации. При установлении размера вознаграждения принимаются во внимание обязанности членов Совета директоров, масштабы деятельности организации, долгосрочные цели и задачи, определяемые планом развития, сложность вопросов, рассматриваемых Советом директоров, уровень вознаграждения в аналогичных компаниях (бенчмаркинг, обзор вознаграждений).</p> |                       |                                                                                                                                |  |
| 84 | <p>Членам Совета директоров, как правило, выплачиваются фиксированное годовое вознаграждение, а также дополнительное вознаграждение за председательство в Совете директоров, участие и председательство в комитетах Совета директоров. Вознаграждение члена Совета директоров не должно включать опционы или другие элементы, связанные с результатами деятельности организации.</p> <p>Общее собрание акционеров (единственный акционер) организации определяет размер и условия выплаты вознаграждения и компенсации расходов члену (-ам) Совета директоров организации.</p> <p>Члены Совета директоров фонда, являющиеся государственными служащими, не получают отдельного вознаграждения за членство в Совете директоров и его комитетах.</p>                                                                           | <b>Соблюдается</b>    |                                                                                                                                |  |
| 85 | <p>Для более углубленной и качественной проработки вопросов при Совете директоров фонда создаются постоянно действующие комитеты: по аудиту, назначениям и вознаграждениям, стратегии, Специализированный комитет. Иные комитеты могут быть созданы по усмотрению Совета директоров фонда. Комитет по стратегии рассматривает вопросы стратегического планирования, руководителем которого является первый руководитель центрального уполномоченного органа по государственному</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Не соблюдается</b> | <p>Комитетов при Совете директоров Общества нет, в связи с недостаточным количеством независимых директоров в его составе.</p> |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |  |  |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--|--|
|    | <p>планированию.</p> <p>Деятельность комитетов Совета директоров фонда способствует глубокому и тщательному рассмотрению вопросов, входящих в компетенцию Совета директоров и повышению качества принимаемых решений, в особенности по таким направлениям как аудит, управление рисками, надлежащее и эффективное применение порядка осуществления закупок фондом и организациями, назначение и вознаграждение членов Совета директоров и исполнительного органа, устойчивое развитие, в том числе производственной безопасности и охраны окружающей среды. Наличие комитетов не освобождает членов Совета директоров от ответственности за принятые решения в рамках компетенции Совета директоров.</p> <p>Комитеты создаются для проведения детального анализа и выработки рекомендаций по кругу наиболее важных вопросов до их рассмотрения на заседании Совета директоров. Окончательное решение по рассматриваемым комитетами вопросам принимается Советом директоров.</p> <p>Совет директоров принимает решение о создании комитетов, определяет их персональный и численный составы, председателей, срок полномочий, а также функции и порядок работы.</p> |                       |  |  |
| 86 | В составы комитетов входят члены Совета директоров фонда и эксперты, обладающие необходимыми профессиональными знаниями для работы в конкретном комитете.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Не соблюдается</b> |  |  |
| 88 | <p>Комитеты состоят из числа членов Совета директоров, обладающих необходимыми профессиональными знаниями, компетенциями и навыками для работы в комитете. Наличие потенциальных конфликтов интересов должно приниматься во внимание при формировании составов комитетов. Председатели комитетов наряду с профессиональными компетенциями обладают организаторскими и лидерскими качествами, хорошими коммуникативными навыками для эффективной организации деятельности комитета.</p> <p>При советах директоров создаются комитеты, в компетенцию которых входит рассмотрение вопросов по аудиту, управлению рисками, назначениям и вознаграждениям.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Не соблюдается</b> |  |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |  |  |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|--|
| 91 | <p>В состав Комитета по назначениям и вознаграждениям входит большинство из числа независимых директоров в целях выработки объективных и независимых решений и недопущения влияния заинтересованных лиц (представителей акционеров, руководителя исполнительного органа, работников и иных лиц) на суждения членов комитета.</p> <p>Члены данного комитета обязаны обладать глубокими знаниями и практическим опытом в области управления персоналом и оценки его деятельности, а также в сфере корпоративного управления.</p> <p>Председателем комитета является председатель Совета директоров.</p> <p>Базовые функции комитета включают вопросы назначения, постановки мотивационных КПД, оценки деятельности, вознаграждения и планирования преемственности руководителя и членов исполнительного органа, вопросы назначения и вознаграждения корпоративного секретаря, а также участия в рассмотрении указанных вопросов в отношении состава самого Совета директоров, в случаях предоставления таких полномочий общим собранием акционеров (единственным акционером). В этом случае члены Комитета по назначениям и вознаграждениям не допускают возникновения ситуации с конфликтом интересов и не принимают участия при рассмотрении вопросов собственного назначения и/или вознаграждения.</p> <p>Комитет по назначениям и вознаграждениям анализирует политику вознаграждения персонала и связанные с ней политики, а также согласовывает меры стимулирования и вознаграждения, принимая их во внимание при определении политики вознаграждения исполнительного директора.</p> | Не соблюдается |  |  |
| 92 | <p>На заседаниях комитетов присутствуют только члены комитетов. Присутствие остальных лиц допускается только по приглашению комитета. При необходимости комитеты привлекают экспертов и консультантов.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Не соблюдается |  |  |
| 93 | <p>Функции, полномочия, состав и процесс организации деятельности комитетов регламентированы в соответствующих положениях и утверждены Советом директоров. Комитеты утверждают план своей работы (рекомендуется до начала календарного года), который</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Не соблюдается |  |  |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|    | согласовывается с планом работы Совета директоров, с указанием перечня рассматриваемых вопросов и дат проведения заседаний.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| 94 | Периодичность проведения заседаний комитетов составляет не менее 4-х заседаний в год. Заседания комитетов проводятся в очной форме с оформлением протокола. В целях создания благоприятных условий и сокращения затрат на проведение заседаний комитетов допускается участие членов комитетов посредством технических средств связи.                                                                            | Не соблюдается |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| 95 | Председатели комитетов готовят отчет о деятельности комитета и на отдельном заседании отчитываются перед Советом директоров об итогах деятельности за год. Председатель Совета директоров имеет право в течение года потребовать у комитетов предоставить информацию о своей деятельности.                                                                                                                      | Не соблюдается |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| 96 | Подготовка и проведение заседаний Совета директоров способствуют максимальной результативности его деятельности. Для выполнения своих обязанностей члены Совета директоров имеют доступ к полной, актуальной и своевременной информации.                                                                                                                                                                        | Соблюдается    | Члены Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» для выполнения своих обязанностей имеют доступ к полной, актуальной и своевременной информации о предприятии.<br>Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с ежегодно утверждаемым Планом работы Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС». План работы на 2024 год был утвержден решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 26.12.2023 г. (протокол №1-121), который предусматривал рассмотрение 20 вопросов. В течение 2024 года было рассмотрено 19 плановых и 8 внеплановых вопросов. Таким образом, План работы Совета директоров на 2024 год исполнен на 95%. Один плановый вопрос не был вынесен на рассмотрение Совета директоров в связи с тем, что по итогам первого полугодия 2024 года дивиденды по простым акциям не начислялись и не выплачивались, вследствие чего отсутствовали основания для его рассмотрения.<br>В 2024 году Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» проведено 5 заседаний. Заседания Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием итогов обсуждений и принятых решений. |  |
| 97 | Совет директоров проводит регулярные заседания для эффективного выполнения своих функций. 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 осуществляются только на | Соблюдается    | За 2024 год Советом директоров Общества проведено 5 очных заседаний, во всех заседаниях соблюден кворум.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                                                                                                                                                              |  |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | заседаниях Совета директоров с очной формой голосования.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                                                                                                                                                              |  |
| 98  | <p>Заседания Совета директоров и его комитетов надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.</p> <p>Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым до начала календарного года, включающим перечень рассматриваемых вопросов и график проведения заседаний с указанием дат.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Соблюдается</b> | План работы Совета директоров Общества на 2024 год исполнен на 95%, проведено 5 очных заседаний, во всех заседаниях кворум соблюден.                         |  |
| 99  | <p>Рекомендуемая периодичность проведения заседаний Совета директоров составляет от 8 до 12 заседаний в год. Рекомендуются равномерное распределение количества вопросов, планируемых к рассмотрению в течение года, для обеспечения тщательного и полноценного обсуждения и принятия своевременных и качественных решений.</p> <p>Совет директоров должен соблюдать установленные документами организации процедуры по подготовке и проведению заседаний Совета директоров.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Соблюдается</b> | План работы Совета директоров Общества на 2024 год исполнен на 95%, проведено 5 очных заседаний, во всех заседаниях кворум соблюден.                         |  |
| 100 | <p>Материалы к заседаниям Совета директоров направляются заблаговременно – не менее чем за 7 календарных дней, а по более важным вопросам, которые определяются Уставом организации, – не менее чем за 15 рабочих дней, если иные сроки не установлены Уставом. Перечень важных вопросов включает, но не ограничивается, планом развития, планом мероприятий, мотивационными КПД для руководителя и членов исполнительного органа, годовым отчетом и участием в создании других юридических лиц.</p> <p>В повестку заседания Совета директоров не включаются вопросы, материалы по которым были предоставлены с нарушением сроков. В случае включения в повестку вопросов с нарушением сроков, председателю Совета директоров предоставляется исчерпывающее обоснование данной необходимости.</p> | <b>Соблюдается</b> | В соответствии с Положением о Совете директоров, материалы к заседаниям Совета директоров направляются заблаговременно – не менее чем за 7 календарных дней. |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 101 | <p>Совет директоров принимает решения на основе полной, достоверной и качественной информации. Для принятия Советом директоров эффективных и своевременных решений необходимо обеспечить соблюдение следующих факторов:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) высокое качество материалов, информации, документов, предоставляемых Совету директоров, в том числе перевод на английский язык при необходимости;</li> <li>2) получение мнения экспертов (внутренних и внешних) при необходимости (следует учитывать, что привлечение экспертов не снимает с Совета директоров ответственности за принятое решение);</li> <li>3) время, уделяемое обсуждениям на заседаниях Совета директоров, особенно для важных и сложных вопросов;</li> <li>4) своевременное рассмотрение вопросов;</li> <li>5) в решениях закреплены план дальнейших действий, сроки и ответственные лица.</li> </ol> <p>Следующие факторы оказывают отрицательное влияние на качество решений Совета директоров:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) доминирование одного или нескольких директоров на заседании, что ограничивает полноценное участие в обсуждениях других директоров;</li> <li>2) формальное отношение к рискам;</li> <li>3) преследование личных интересов и низкие этические стандарты;</li> <li>4) формальное принятие решений на заседании Совета директоров, без реальных и активных обсуждений;</li> <li>5) позиция бескомпромиссности (отсутствие гибкости) или отсутствие стремления к развитию (довольствование текущим положением);</li> <li>6) слабая организационная культура;</li> <li>7) недостаток информации и/или анализа.</li> </ol> <p>Члены Совета директоров могут запросить дополнительную информацию по вопросам повестки дня, необходимую для принятия решения.</p> | Соблюдает<br>ся | <p>Все материалы на Совет директоров в 2024 году были полными и достоверными, а также представлены в виде качественной информации. СД принимает решения на основе полной, достоверной и качественной информации. Для принятия СД эффективных и своевременных решений <b>обеспечивается</b> соблюдение следующих факторов:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) высокое качество материалов, информации, документов, предоставляемых СД;</li> <li>2) получение мнения экспертов (внутренних и внешних) при необходимости (следует учитывать, что привлечение экспертов не снимает с Совета директоров ответственности за принятое решение);</li> <li>3) время, уделяемое обсуждениям на СД, особенно для важных и сложных вопросов;</li> <li>4) своевременное рассмотрение вопросов;</li> <li>5) в решениях должны быть закреплены план дальнейших действий, сроки и ответственные лица.</li> </ol> |  |
| 102 | <p>Проведение заседаний Совета директоров и его комитетов осуществляется посредством очной или заочной форм голосования (с обоснованием причин выбора заочной формы голосования), количество заседаний с заочной формой голосования должно быть минимизировано. Рассмотрение и принятие решений по стратегическим вопросам деятельности осуществляются только на заседаниях</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Соблюдает<br>ся | <p>Советом директоров Общества в 2024 год проведено 5 очных заседаний, во всех заседаниях кворум соблюден. Рассмотрение и принятие решений по стратегическим вопросам деятельности осуществляются только на заседаниях СД с очной формой голосования.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>Совета директоров с очной формой голосования.</p> <p>В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров и его комитетов. Это касается ситуации, когда один или несколько членов Совета директоров не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
| 103 | <p>Кворум для проведения заседания Совета директоров составляет не менее половины от числа его членов и определяется с учетом членов Совета директоров, которые участвуют в обсуждении и голосовании рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи (в режиме сеанса видеоконференции, телефонной конференцсвязи и др.), либо при наличии их голосов, выраженных в письменном виде.</p> <p>Член Совета директоров, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение Совета директоров, не участвует в обсуждении и голосовании по данному вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе заседания Совета директоров.</p> | Соблюдается | В соответствии с Уставом Общества и пунктом 2 статьи 21 Положения о СД кворум для проведения заседаний СД составляет не менее половины от числа членов СД.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |
| 104 | <p>Срок давности по неразглашению внутренней (служебной) информации организации бывшими членами Совета директоров после прекращения их деятельности в составе Совета директоров составляет не менее 5 лет.</p> <p>Совету директоров рекомендуется проводить ревизию ранее принятых решений. Анализ подлежат как само решение, так и процесс его принятия. Рекомендуется проводить ревизию ранее принятых решений при проведении Советом директоров оценки своей деятельности.</p>                                                                                                                                                                                       | Соблюдается | <p>В соответствии с пунктом 2 статьи 7 Положения о СД члены СД обязаны не разглашать и не использовать в личных интересах или в интересах третьих лиц конфиденциальную, внутреннюю информацию об Обществе и иную информацию, ставшую известной, в связи с исполнением им обязанностей члена Совета директоров (за исключением общедоступной информации), лицам, не имеющим доступа к такой информации, а также использовать её в своих интересах или интересах третьих лиц, в течение срока пребывания в должности члена Совета директоров и потом в течение 5 (пяти) лет после окончания срока пребывания в должности члена Совета директоров, если более длительный срок не предусмотрен законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Общества или самим документом, ставшим известным.</p> <p>Ревизия принятых решений осуществляется на ежегодной основе. Отчет по плану работы СД и исполнению решений ежегодно выносится на утверждение СД.</p> |  |
| 105 | <p>Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров оцениваются на ежегодной основе в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров организации. Данный процесс соответствует методологии фонда. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации. Способами оценки являются самооценка или привлечение независимого</p>                                                                                                                                                                                                                                                    | Соблюдается | <p>В 2003 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</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>консультанта для повышения качества оценки. По согласованию с общим собранием акционеров (единственным акционером) или председателем совета директоров/наблюдательного совета оценка может проводиться с привлечением независимой профессиональной организации один раз в три года.</p> <p>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.</p>                                                                                                                      |             | <p>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 2024 год утверждены решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» 15.02.2024 года, протокол № 1-122.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| 106 | <p>Оценка является одним из основных инструментов повышения профессионализма Совета директоров и его индивидуальных членов. Проведение оценки обязательно как для независимых директоров, так и для представителей акционеров.</p> <p>Проведение оценки должно соответствовать таким критериям, как регулярность, комплексность, непрерывность, реалистичность, конфиденциальность.</p> <p>Процесс, сроки и порядок проведения оценки деятельности Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров четко регламентированы во внутренних документах организации. Председатель и члены Совета директоров проходят обучение по проведению оценки.</p>                                                                                                        | Соблюдается | <p>В соответствии с Положением о проведении оценки деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденным Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 28.04.2017г. (протокол № 1-73), оценка с привлечением независимой профессиональной организации должна проводиться не реже одного раза в три года.</p> <p>В соответствии с Положением о проведении оценки, проведение оценки должно соответствовать таким критериям, как регулярность, комплексность, непрерывность, реалистичность, конфиденциальность.</p>                                                                                                         |  |
| 107 | <p>Оценка включает, но не ограничивается рассмотрением следующих вопросов:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) оптимальность состава Совета директоров (баланс навыков, опыта, разнообразие состава, объективность) в контексте стоящих задач перед организацией;</li> <li>2) ясность понимания видения, стратегии, основных задач, проблем и ценностей организации;</li> <li>3) планы преемственности и развития;</li> <li>4) функционирование Совета директоров как единого органа, роли Совета директоров и руководителя исполнительного органа;</li> <li>5) эффективность взаимодействия в Совете директоров, Совета директоров с органами и должностными лицами организации;</li> <li>6) эффективность каждого из членов Совета директоров;</li> </ol> | Соблюдается | <p>Задачами проведения оценки являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Проведение анализа эффективности СД на основе единых принципов и критериев;</li> <li>• Определение эффективности работы СД в целом, Председателя, каждого члена СД и Корпоративного секретаря;</li> <li>• Выявление сильных и слабых сторон работы СД в сравнении с лучшей международной практикой и стандартами, а также выявление скрытых резервов и неиспользуемого потенциала СД;</li> <li>• Определение направлений и мер для дальнейшего улучшения работы СД;</li> <li>• Формирование оптимального состава СД на основе необходимого баланса опыта, знаний, навыков и личных качеств его членов.</li> </ul> |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>7) эффективность деятельности комитетов Совета директоров и их взаимодействие с Советом директоров, членами исполнительного органа;</p> <p>8) качество информации и документов, предоставляемых Совету директоров;</p> <p>9) качество обсуждений на Совете директоров, в комитетах;</p> <p>10) эффективность деятельности корпоративного секретаря;</p> <p>11) ясность в понимании процессов и компетенций;</p> <p>12) процесс выявления и оценки рисков;</p> <p>13) взаимодействие с акционерами и иными заинтересованными сторонами.</p>                                                                                                                                                                                              |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
| 108 | <p>Оценка проводится Советом директоров в обязательном порядке на ежегодной основе. Способами оценки являются самооценка или привлечение независимого консультанта для повышения качества оценки. Независимый внешний консультант привлекается не реже чем один раз в три года.</p> <p>Оценка Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров, предоставление обратной связи членам Совета директоров и выработка последующих мер по улучшениям осуществляются под руководством председателя Совета директоров. Результаты оценки обсуждаются на отдельном заседании Совета директоров, по результатам которого для Совета директоров в целом и индивидуально для каждого из его членов вырабатывается программа развития.</p> | Соблюдается | <p>Оценка разбивается на несколько этапов, конечным результатом которой является повышение эффективности СД, директоров и Общества в целом. Полученные результаты и сделанные выводы должны быть содержательными, реалистичными и применимыми на практике.</p> <p>Оценка СД проводится один раз в год собственными силами СД и не менее одного раза в три года с привлечением независимых консультантов.</p> <p>Ни один член СД не должен быть вовлечен в процесс оценки своей деятельности, за исключением его участия в анкетировании и/или интервьюировании.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
| 109 | <p>Председатель Совета директоров несет ответственность за весь процесс проведения оценки и принятие мер по его результатам.</p> <p>Ключевые роли в процессе оценки распределяются следующим образом:</p> <p>1) председатель Совета директоров руководит процессом оценки, предоставляет обратную связь всему составу Совета директоров и каждому из его членов, информирует единственного акционера (крупных акционеров) о результатах оценки и обсуждает меры по улучшениям, а также контролирует выполнение плана действий по итогам оценки;</p> <p>2) председатель Комитета по назначениям и вознаграждениям обеспечивает процесс оценки</p>                                                                                           | Соблюдается | <p>Председатель Совета директоров координирует весь процесс проведения оценки. Под его руководством осуществляется оценка Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров, предоставление обратной связи членам Совета директоров и выработка последующих мер по улучшениям. Председатель Совета директоров несет ответственность за весь процесс проведения оценки и принятие мер по его результатам.</p> <p>В случае проведения внешней оценки независимый консультант выступает в роли модератора и методиста. Консультант организует и координирует процесс. Экспертиза, профессиональные знания и практический опыт в данной области обеспечивают высокий уровень анализа и качества работы.</p> <p>Критериями оценки деятельности Совета директоров являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• документационное обеспечение работы Совета директоров;</li> <li>• состав и структура Совета директоров;</li> <li>• роль и задачи Совета директоров, Председателя Совета директоров;</li> </ul> |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>председателя Совета директоров;</p> <p>3) председатели комитетов обеспечивают процесс оценки эффективности работы возглавляемых ими комитетов;</p> <p>4) независимый консультант (в случае привлечения) выступает в роли модератора и методолога, организует и координирует процесс оценки;</p> <p>5) члены Совета директоров обеспечивают активное участие, открытость, честность и вовлеченность.</p> <p>Результаты оценки служат основанием для переизбрания всего состава Совета директоров или отдельного его члена, пересмотра состава Совета директоров и размера вознаграждения членам Совета директоров. В случае наличия серьезных недостатков в результатах деятельности отдельных членов Совета директоров, председатель Совета директоров проводит консультации с крупными акционерами (единственным акционером).</p> <p>Совет директоров в ежегодном годовом отчете отражает каким образом проводилась оценка Совета директоров и принятые меры по результатам. В случае привлечения независимого консультанта, указывается оказывались ли им иные консультационные услуги фонду и организациям в течение последних трех лет.</p> <p>Единственный акционер может провести собственную оценку Совета директоров самостоятельно или с привлечением независимого консультанта. Во внимание принимаются результаты оценки, проведенной самостоятельно Советом директоров, результаты деятельности организации и иные факторы.</p> |           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• процедуры работы Совета директоров, информационное обеспечение его деятельности;</li> <li>• работа Комитетов Совета директоров;</li> <li>• взаимодействие Совета директоров с Правлением;</li> <li>• деятельность Корпоративного секретаря (опционная норма);</li> <li>• политика вознаграждения Директоров.</li> </ul> <p>При проведении индивидуальной оценки деятельности Директоров уделяется особое внимание следующим факторам:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• компетентность в вопросах, входящих в сферу ответственности Совета директоров, Комитетов, в состав которого входит Директор;</li> <li>• знание отрасли и особенностей сферы ведения бизнеса, отрасли;</li> <li>• посещение заседаний Совета директоров и его Комитетов;</li> <li>• степень участия в обсуждении на заседаниях Комитета;</li> <li>• активность на заседаниях Совета директоров и характер голосования в процессе принятия решений, а также соблюдение сроков рассмотрения материалов, выносимых на заседания Совета директоров (рассмотрение материалов и подписание протокола заседания Совета директоров в установленные внутренними документами Общества сроки);</li> <li>• конструктивизм и нацеленность на поиск решений;</li> <li>• личностные характеристики Директора и их влияние на эффективность его работы (умение работать в коллективе, доступность для общения, способность отстаивать свои взгляды, умение считаться с чужим мнением, этические стандарты деятельности).</li> </ul> <p>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.</p> |  |
| 110 | <p>В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, исполнительного органа с акционерами Советом директоров назначается корпоративный секретарь.</p> <p>Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря и досрочном прекращении его полномочий, определяет срок полномочий корпоративного секретаря, требования к корпоративному секретарю, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения, принимает решение о создании службы (секретариата) корпоративного секретаря. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров фонда и независим от исполнительного органа фонда. Основные обязанности</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Соблюдает | <p>Решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 26.06.2024 года (протокол №1-124) лицом, исполняющим функции Корпоративного секретаря АО «Бухтарминская ГЭС» назначен Жазетов Н.Н., которому 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</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>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 в фонде и организациях. Корпоративный секретарь также осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего кодекса, который включается в состав годового отчета фонда. Данный отчет содержит перечень принципов и положений кодекса, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.</p> <p>В компаниях, а также организациях, акции которых обращаются на рынке ценных бумаг, назначается корпоративный секретарь. Назначение корпоративного секретаря входит в исключительную компетенцию Совета директоров. Решение о назначении корпоративного секретаря в организациях, созданных в форме товарищества с ограниченной ответственностью, принимается по усмотрению наблюдательного совета.</p> |             | <p>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> |  |
| 111 | <p>Основная обязанность корпоративного секретаря состоит в обеспечении своевременного и качественного принятия корпоративных решений со стороны Совета директоров и общего собрания акционеров (единственного акционера), обеспечении эффективного взаимодействия Совета директоров, исполнительного органа с акционерами (единственным акционером). Кроме того, функции корпоративного секретаря включают надзор за надлежащей практикой корпоративного управления.</p> <p>Основные функции корпоративного секретаря включают, но не ограничиваются следующими.</p> <p>В части обеспечения деятельности Совета директоров:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) оказание помощи председателю Совета директоров в формировании плана работы и повесток заседаний;</li> <li>2) организация проведения заседаний Совета директоров и его комитетов;</li> <li>3) обеспечение получения членами Совета директоров актуальной и своевременной информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня и в рамках компетенции Совета директоров;</li> </ol>                                                                                      | Соблюдается |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | <p>4) протоколирование заседаний Совета директоров и комитетов, обеспечение хранения протоколов, стенограмм, аудио-видео записей, материалов заседаний Совета директоров и комитетов;</p> <p>5) консультирование членов Совета директоров по вопросам законодательства Республики Казахстан, Устава, настоящего кодекса, внутренних документов, осуществление мониторинга происходящих изменений и своевременное информирование членов Совета директоров;</p> <p>6) организация введения в должность вновь избранных членов Совета директоров;</p> <p>7) организация обучения членов Совета директоров и привлечения экспертов;</p> <p>8) организация взаимодействия членов Совета директоров с акционерами, исполнительным органом.</p> <p>В части обеспечения взаимодействия с акционерами (единственным акционером):</p> <p>1) организация проведения общих собраний акционеров;</p> <p>2) своевременное направление материалов по вопросам, выносимым на рассмотрение общего собрания акционеров/единственного акционера, для принятия соответствующих решений;</p> <p>3) протоколирование общего собрания акционеров, обеспечение хранения протоколов, стенограмм, материалов заседаний общего собрания акционеров (решений единственного акционера);</p> <p>4) обеспечение надлежащего взаимодействия организации с акционерами, включая контроль за предоставлением информации на запросы акционеров на своевременной основе.</p> <p>В части внедрения надлежащей практики корпоративного управления:</p> <p>1) мониторинг реализации и соблюдения принципов и положений настоящего кодекса;</p> <p>2) подготовка отчета о соблюдении принципов и положений настоящего кодекса;</p> <p>3) выявление в рамках исполнения своих функций нарушений в части норм корпоративного управления, закрепленных законодательством, Уставом и другими документами организации;</p> <p>4) консультирование акционеров, должностных лиц, работников организации по вопросам корпоративного</p> |  |  |  |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |                                                                                                                                                                                                                                               |  |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>управления организации;</p> <p>5) мониторинг лучшей мировой практики в сфере корпоративного управления и внесение предложений по совершенствованию практики корпоративного управления в организации.</p> <p>Возложение иных обязанностей на корпоративного секретаря должно осуществляться с учетом текущей нагрузки корпоративного секретаря. Возложение новых обязанностей не должно способствовать некачественному выполнению функций, изложенных в настоящем кодексе. Новые функции не должны дублировать функции иных структурных подразделений и должностных лиц. В случае дублирования необходимо пересмотреть исполнителя таких функций.</p> |                         |                                                                                                                                                                                                                                               |  |
| 112 | Для профессионального исполнения своих обязанностей корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, безупречной деловой репутацией и пользуется доверием Совета директоров и акционеров. В зависимости от размера организации и масштаба ее деятельности создается служба корпоративного секретаря.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | Корпоративный секретарь назначается в соответствии с решением СД. Корпоративный секретарь обладает соответствующими знаниями и опытом работы для выполнения своих обязанностей и эффективной работы в интересах участника и Общества в целом. |  |
| 113 | На должность корпоративного секретаря назначается лицо, имеющее высшее юридическое или экономическое образование, с не менее чем 5-летним опытом работы, и практические знания в сфере корпоративного управления и корпоративного права.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Соблюдает<br/>ся</b> |                                                                                                                                                                                                                                               |  |
| 114 | В целях повышения эффективности подготовки и проведения заседаний Совета директоров рекомендуется периодически обсуждать полноту и полезность предоставленных членам Совета директоров материалов. Результаты данных обсуждений служат основанием для оценки эффективности деятельности корпоративного секретаря.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | По итогам проведенных оценок эффективности деятельности СД за предыдущие годы и оценки работы Корпоративного секретаря, деятельность Корпоративного секретаря соответствует требованиям СД.                                                   |  |
| 115 | В отношении корпоративного секретаря в организации разрабатывается программа введения в должность и планирования преемственности. Поиск и назначение корпоративного секретаря осуществляются на основе открытых и прозрачных процедур, закрепленных во внутренних документах организации.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | Корпоративный секретарь назначается решением СД.                                                                                                                                                                                              |  |
| 116 | Корпоративный секретарь осуществляет свою деятельность на основе положения, утверждаемого Советом директоров, в котором указываются функции, права и обязанности, порядок взаимодействия с органами                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | Решением СД от 25 декабря 2014 года (протокол №1-58) утверждено Положение о Корпоративном секретаре.                                                                                                                                          |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>организации, квалификационные требования и другая информация.</p> <p>С целью обеспечения эффективного взаимодействия и потока информации между органами организации корпоративный секретарь обладает умением выстраивать плодотворные взаимоотношения и обладает навыками по разрешению конфликтных ситуаций. В случае возникновения ситуаций с конфликтом интересов, корпоративный секретарь доводит данную информацию до сведения председателя Совета директоров.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
| 117 | <p>Для выполнения своих функций корпоративный секретарь наделен следующими полномочиями:</p> <p>1) запрашивать и получать у органов, должностных лиц и работников организации документы и информацию, необходимые для принятия решений на заседаниях Совета директоров и общих собраниях акционеров (единственного акционера);</p> <p>2) принимать меры по организации заседаний Совета директоров и общего собрания акционеров, доведению до должностных лиц организаций информации о принятых решениях, а также последующему контролю их исполнения;</p> <p>3) непосредственно взаимодействовать с председателем и членами Совета директоров, первым руководителем и членами исполнительного органа, работниками организации, акционерами.</p> <p>Исполнительный орган организации оказывает корпоративному секретарю всестороннее содействие при исполнении им своих полномочий.</p> | <b>Соблюдается</b> | Решением СД от 25 декабря 2014 года (протокол №1-58) утверждено Положение о Корпоративном секретаре.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
| 118 | <p>В бюджет организации включаются статьи расходов для обеспечения деятельности Совета директоров и корпоративного секретаря, в том числе расходы, связанные с выездом к месту проведения заседаний, проживанием и прочими поездками в рамках выполнения возложенных обязанностей. Рекомендуются предусматривать средства на обучение и развитие членов Совета директоров и привлечение внешних консультантов и экспертов Советом директоров и его комитетами. Формирование бюджета расходов для обеспечения деятельности Совета директоров и корпоративного секретаря и направление его в соответствующее структурное подразделение организации осуществляются</p>                                                                                                                                                                                                                     | <b>Соблюдается</b> | В годовом бюджете Общества на текущий год предусмотрены средства для обеспечения деятельности Совета директоров и корпоративного секретаря, включая командировочные расходы. Формирование и направление соответствующего бюджета осуществляет корпоративный секретарь. Корпоративный секретарь также ежегодно предоставляет СД отчеты 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. |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | корпоративным секретарем.<br>Корпоративные секретари фонда и организации предоставляют разъяснения в отношении положений настоящего кодекса и их применения.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| 119 | 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 обязаны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.<br>Исполнительный орган подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации, несет ответственность за реализацию плана развития, плана мероприятий и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров. | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | 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 «Бухтарминская ГЭС», утвержденным Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 23.04.2015 г. (протокол № 1-61).<br>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.            |  |
| 120 | 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.<br>Рекомендуемое количество женщин в коллегиальных исполнительных органах фонда и организаций составляет не менее тридцати процентов от общего количества членов коллегиальных исполнительных органов.                                                                                                                                                      | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | 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.<br>Общее собрание акционеров АО «Бухтарминская ГЭС» в любое время может прекратить полномочия директора, согласно соответствующей компетенции, предусмотренной Уставом АО «Бухтарминская ГЭС».<br>Срок полномочий директора АО «Бухтарминская ГЭС» решением не определен.<br>Рекомендация по гендерному равенству не применяется к деятельности Общества, поскольку в Обществе отсутствует коллегиальный исполнительный орган - функции исполнительного органа осуществляет единоличный руководитель в лице директора. |  |
| 121 | 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                                                                                                                                                                                                                                        | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | В соответствии с Уставом Общества назначение директора относится к компетенции Общего собрания акционеров.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | Совету директоров.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| 122 | <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.</p> <p>Рекомендуется 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>                   | <b>Соблюдается</b> | <p>В соответствии с Уставом Общества назначение директора относится к компетенции Общего собрания акционеров.</p> <p>Положения касательно предварительного согласования кандидатуры на должность руководителя исполнительного органа с правлением фонда не применимо к деятельности Общества, поскольку 96% пакет акций Общества принадлежат АО «Самрук-Энерго».</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
| 124 | <p>Руководитель и члены исполнительного органа оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является 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> | <b>Соблюдается</b> | <p>В целях идентичности подходов АО «Бухтарминская ГЭС» и его акционера, владеющего всеми простыми голосующими 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 утвержденных Правил оказалось невозможным, и они были признаны утратившими силу (протокол заседания Правления АО «Самрук-Энерго» № 7 от 29.06.2015г.).</p> |  |
| 125 | <p>Исполнительный орган проводит очные заседания и обсуждает вопросы реализации плана развития, решений общего собрания акционеров (единственного акционера), Совета директоров и операционной деятельности. Особое внимание уделяется вопросам производственной безопасности. Заседания исполнительного органа рекомендуется проводить на регулярной основе. Случаи проведения заочных заседаний должны быть ограничены и определены в документах организации.</p>                                                                                                | <b>Соблюдается</b> | <p>Согласно Уставу Общества, директор издает приказы по вопросам, относящимся к его компетенции.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
| 126 | Исполнительный орган формирует план работы на                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Соблюдается</b> | Согласно Уставу Общества, директор издает приказы по вопросам,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>предстоящий год с перечнем вопросов до начала календарного года. Члены исполнительного органа должны получать материалы к рассмотрению заблаговременно и надлежащего качества. При рассмотрении важных и сложных вопросов, таких как стратегия и планы развития, инвестиционные проекты, управление рисками может проводиться несколько заседаний. В целях тщательной подготовки таких вопросов с учетом масштабов и специфики деятельности организации рекомендуется создание специальных комитетов, проектных и/или рабочих групп, работающих над решением специфичных задач. Права, обязанности, компетенция и ответственность указанных органов закреплены во внутренних документах организации.</p>                 | <b>ся</b>               | относящимся к его компетенции.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |
| 127 | <p>При рассмотрении каждого вопроса отдельное обсуждение посвящается рискам, связанным с принятием/непринятием решения и их влиянием на стоимость и устойчивое развитие организации.</p> <p>Все вопросы, выносимые по инициативе исполнительного органа на рассмотрение Совета директоров и общего собрания акционеров (единственного акционера), предварительно рассматриваются и одобряются исполнительным органом.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | При принятии приказов, каждый вопрос предварительно отрабатывается с учетом рисков, связанных с принятием/непринятием решения и его влияние на стоимость и устойчивое развитие Общества.                                                                                                                                                                    |  |
| 128 | <p>Руководитель и члены исполнительного органа встречаются с трудовым коллективом, при наличии филиалов и организаций группы в других регионах, посещают такие объекты, проводят встречи, видеоконференции не реже одного раза в год.</p> <p>Руководитель и члены исполнительного органа показывают высокие стандарты этического поведения и являются примером для работников организации.</p> <p>Руководитель и члены исполнительного органа не допускают возникновения ситуации с конфликтом интересов. При возникновении конфликта интересов они заблаговременно уведомляют об этом Совет директоров либо руководителя исполнительного органа, фиксируют это письменно и не участвуют в принятии решения по вопросу.</p> | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | В связи с малочисленным трудовым коллективом (9 человек) директор находится в постоянном взаимодействии с работниками Общества и фактически ежедневно осуществляют прямые рабочие контакты с ними. Директор своевременно уведомляет Корпоративного секретаря в случае возникновения корпоративного конфликта. В 2024 году корпоративных конфликтов не было. |  |
| 129 | <p>Член исполнительного органа может работать в других организациях только с одобрения Совета директоров. Руководитель исполнительного органа либо лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | Директор в других компаниях не состоит.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | органа, не имеет оснований занимать должность руководителя исполнительного органа либо лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, другого юридического лица.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| 130 | <p>В организации должно быть обеспечено планирование преемственности исполнительного органа. Механизм и сроки переизбрания членов исполнительного органа должны мотивировать их на достижение долгосрочных результатов, предусматривая возможность досрочного освобождения от должности, в случае невыполнения ключевых показателей деятельности.</p> <p>В случае смены руководителя и/или состава исполнительного органа, рекомендуется обеспечить соблюдение принципа преемственности в составе исполнительного органа, при этом в случае рассмотрения вопроса о переизбрании отдельных членов исполнительного органа принимать во внимание результаты их деятельности по курируемым направлениям. В случае смены председателя Совета директоров рекомендуется обеспечить преемственность в составе Совета директоров.</p> | <b>Соблюдается</b> | В соответствии с Уставом Общества назначение директора относится к компетенции Общего собрания акционеров.                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
| 131 | <p>Исполнительный орган обеспечивает создание оптимальной организационной структуры. Организационная структура направлена на:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) эффективность принятия решений;</li> <li>2) увеличение продуктивности;</li> <li>3) оперативность принятия решений;</li> <li>4) организационную гибкость.</li> </ol> <p>Отбор кандидатов на вакантные позиции организаций осуществляется на основе открытых и прозрачных конкурсных процедур. В организациях существует пул работников кадрового резерва, из которого в последующем могут производиться назначения на руководящие должности среднего и высшего менеджмента. Работники проходят оценку на ежегодной основе.</p>                                                                                                                    | <b>Соблюдается</b> | В соответствии с Уставом Общества утверждение общей численности работников, организационной структуры, штатного расписания Общества, за исключением штатного расписания секретариата Совета директоров Общества и Службы внутреннего аудита Общества, в рамках утвержденной штатной численности, относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров. |  |

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 132                                                             | <p>Случаи нарушения норм кодекса деловой этики со стороны членов исполнительного органа доведения руководителем исполнительного органа до сведения Совета директоров.</p> <p>Член исполнительного органа, допустивший нарушение норм кодекса деловой этики, не может являться членом исполнительного органа любой другой организации.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Соблюдается | В 2024 году случаев нарушения норм Кодекса поведения со стороны директора Общества не было.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
| <b>Глава 6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| 134                                                             | <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> <p>1) оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками;</p> <p>2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании;</p> <p>3) сохранности активов и эффективного использования ресурсов компании;</p> <p>4) полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности;</p> <p>5) соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов;</p> <p>6) надлежащего внутреннего контроля по предотвращению мошенничества и обеспечению эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализу результатов деятельности.</p> <p>Совет директоров и исполнительный орган обеспечивают внедрение культуры надлежащего управления рисками в фонде и организациях. Внедрение и функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля в фонде и организациях должны иметь четкую нормативную базу, основанную на лучших практиках.</p> | 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> <p>1) Политика управления рисками, утверждена решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 25.07.2014 г. (протокол № 1-55);</p> <p>2) Правила идентификации и оценки рисков, утверждены решением Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» от 25.07.2014 г. (протокол № 1-55);</p> <p>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> <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> |  |
| 135                                                             | Советом директоров фонда и организаций определяются принципы и подходы к организации системы управления                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Соблюдается | Советом директоров АО «Бухтарминская ГЭС» в рамках Политики управления рисками, утвержденной от 25.07.2014г. (протокол № 1-55),                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы и с учетом лучших практик работы и методологии фонда в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>Советом директоров утверждаются внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, демонстрирующие приверженность компании лучшим практикам работы в области управления рисками и внутреннего контроля (интегрированная концепция построения системы внутреннего контроля COSO, Концепция (COSO) «Управление рисками организаций. Интегрированная модель» Комитета спонсорских Организаций Комиссии Трэдвэй (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission), Международный стандарт ИСО 31000 «Менеджмент риска. Принципы и руководящие указания», Международный стандарт ИСО 31010 «Менеджмент риска. Техники оценки рисков» и др.).</p>                                                                                                                                                                                                                                                 |             | <p>определены основные принципы процесса управления рисками в АО «Бухтарминская ГЭС»:</p> <p>1) целостность – рассмотрение элементов совокупного риска группы АО «Бухтарминская ГЭС» в разрезе корпоративной системы управления рисками;</p> <p>2) открытость – запрет на рассмотрение корпоративной системы управления рисками как автономной или обособленной;</p> <p>3) структурность – комплексная система управления рисками имеет четкую структуру;</p> <p>4) информированность – управление рисками сопровождается наличием объективной, достоверной и актуальной информации;</p> <p>5) непрерывность – процесс управления рисками осуществляется на постоянной основе;</p> <p>6) цикличность – процесс управления рисками представляет собой постоянно повторяющийся выстроенный цикл его основных компонентов.</p> <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> |  |
| 136 | <p>Организация эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в фонде и организациях нацелена на построение системы управления, способной обеспечить точное понимание разумности и приемлемости уровня рисков работниками, менеджментом, органами компании при принятии ими решений, быстро реагировать на риски, осуществлять контроль над основными и вспомогательными бизнес-процессами и ежедневными операциями, а также незамедлительное информирование руководства соответствующего уровня о любых существенных недостатках и областях для улучшения.</p> <p>Принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля предусматривают:</p> <p>1) определение цели и задач системы управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>2) организационную структуру системы управления рисками и внутреннего контроля с охватом всех уровней принятия решений и с учетом роли соответствующего уровня в процессе разработки, утверждения, применения и оценки системы управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>3) основные требования к организации процесса управления рисками (подходы к определению риск-</p> | Соблюдается |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>аппетита, порядок идентификации и оценки рисков, определение методов реагирования и мониторинг);</p> <p>4) требования к организации системы внутреннего контроля и проведению контрольных процедур (характеристика ключевых областей и основных компонентов системы внутреннего контроля, порядок оценки эффективности и отчетности в области внутреннего контроля).</p> <p>Во внутренних документах фонда и организаций должны быть формализованы роль и задачи, ответственность органов компании, ревизионной комиссии, подразделений внутреннего аудита и иных подразделений компании, а также порядок их взаимодействия в рамках организации и функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>Советы директоров организаций при утверждении внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля руководствуются принятыми фондом нормативными документами, регламентирующими вопросы управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>Во внутренних нормативных документах фонда и холдинговых компаний должна быть закреплена ответственность советов директоров и исполнительных органов по организации и обеспечению эффективного функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля на консолидированной основе.</p> |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
| 137 | <p>Исполнительные органы фонда и организаций обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками интегрирован с процессами планирования (план развития и планы мероприятий, годовой бюджет) и оценки результатов деятельности организации (управленческая отчетность).</p> <p>Каждое должностное лицо фонда или организации обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.</p> <p>Исполнительный орган фонда или организации обеспечивает внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.</p> <p>Исполнительный орган:</p> <p>1) обеспечивает разработку и внедрение утвержденных</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 утверждена директором АО «Бухтарминская ГЭС» от 03.01.2018 г. (приказ № 2).</p> |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                 |  |  |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--|--|
|     | <p>Советом директоров внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>2) обеспечивает создание и эффективное функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля путем практической реализации и непрерывного осуществления закрепленных за ним принципов и процедур управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>3) отвечает за выполнение решений Совета директоров и рекомендаций Комитета по аудиту в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>4) осуществляет мониторинг системы управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с требованиями внутренних документов;</p> <p>5) обеспечивает совершенствование процессов и процедур управления рисками и внутреннего контроля с учетом изменений во внешней и внутренней среде бизнеса</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |  |  |
| 138 | <p>В целях реализации принципов внутреннего контроля и обеспечения эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля исполнительный орган распределяет полномочия, обязанности и ответственность за конкретные процедуры управления рисками и внутреннего контроля между руководителями нижеследующего уровня и/или руководителями структурных подразделений/владельцами бизнес-процессов.</p> <p>Руководители структурных подразделений/владельцы бизнес-процессов в соответствии со своими функциональными обязанностями ответственны за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности компании.</p> <p>Организационная структура системы управления рисками и внутреннего контроля в фонде и организациях (в зависимости от масштабов и специфики деятельности) должна предусматривать наличие структурного подразделения (структурных подразделений), ответственного за функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля, к задачам которого относятся:</p> <p>1) общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля;</p> | Соблюдает<br>ся |  |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>2) разработка методических документов в области управления рисками и внутреннего контроля и оказание методологической поддержки владельцам бизнес-процессов и работникам в процессе идентификации, документирования рисков, внедрения, мониторинга и совершенствования контрольных процедур, формирования планов мероприятий по реагированию на риски;</p> <p>3) организация обучения работников в области управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>4) формирование сводной отчетности по рискам, информирование Совета директоров и исполнительного органа по вопросам, предусмотренным внутренними документами в области управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>5) проведение мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
| 144 | <p>В фонде и организациях устойчивое развитие должно быть интегрировано в:</p> <p>1) систему управления (в системе управления в области устойчивого развития четко определены и закреплены роли, компетенции, ответственность каждого органа и всех работников за реализацию принципов, стандартов и соответствующих политик, и планов в области устойчивого развития);</p> <p>2) план развития путем интеграции целей Environmental, Social, and Corporate Governance (далее – ESG);</p> <p>3) систему управления рисками (фонд и организации совершенствуют практики управления экологическими и климатическими рисками, связанными с изменением климата);</p> <p>4) процесс принятия инвестиционных решений (необходимо интегрировать практику анализа существенных ESG факторов и оценку ESG рисков для выявления инвестиционных рисков и возможностей, которые с высокой вероятностью могут повлиять на результаты деятельности фонда и эффективность инвестиций);</p> <p>5) систему вознаграждения высших органов управления и менеджмента (фонд и организации разрабатывают и раскрывают публично цели в области ESG, целевые показатели ESG используются для оценки эффективности работы руководителей);</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 рискованные 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> <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>1) при принятии решений руководством Общества обеспечивается надлежащее рассмотрение рисков. Процесс управления рисками интегрирован с процессами планирования и оценки результатов деятельности;</p> <p>3) Общество не осуществляет производственную деятельность, поэтому оценка экологической составляющей ключевых показателей деятельности невозможна, так как выбросы парниковых газов отсутствуют. Однако экологический риск включен в регистр рисков Общества на 2025 год;</p> |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>6) ключевые процессы, включая планирование (долгосрочный, среднесрочный (5-летний план) и краткосрочный (годовой бюджет) периоды), отчетность, управление человеческими ресурсами, операционную деятельность и другие, а также в процессы принятия решений на всех уровнях управления;</p> <p>7) систему регулярного взаимодействия с заинтересованными сторонами, что подразумевает предоставление значимой и достоверной информации, обеспечение возможности двустороннего диалога, информированности об экологических опасностях и рисках, связанных с деятельностью портфельных компаний, разработкой гибкого механизма подачи жалоб. Холдинговые компании имеют консолидированную карту заинтересованных сторон для своей группы и составляют соответствующий план взаимодействия с такими сторонами.</p> <p>Совет директоров и исполнительный орган фонда и организаций обеспечивают формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение. Фондом и организациями разрабатываются планы мероприятий в области устойчивого развития с учетом международных стандартов и лучших практик. Совет директоров осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением системы в области устойчивого развития. Исполнительный орган формирует соответствующий план и вносит его на рассмотрение Совета директоров</p> |                      | <p>4) Общество не осуществляет инвестиционную деятельность, поэтому интеграция анализа существенных факторов ESG и оценки ESG рисков для выявления инвестиционных рисков и возможностей, которые могут существенно повлиять на результаты деятельности, является невозможной;</p> <p>6) Обществом ежегодно осуществляется утверждение Плана развития Общества на период 5 лет. Ежеквартально Отчет по исполнению Плана развития общества выносится на правление АО «Самрук-Энерго», как единственного акционера, владеющего всеми голосующими акциями Общества;</p> <p>7) В Обществе утверждена Карта стейкхолдеров (решение Наблюдательного совета от 25.08.2025 года №1-79).</p> <p>АО «Бухтарминская ГЭС» в течение 2024 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 Общества и средства массовой информации, в том числе через интернет-ресурс депозитария финансовой отчетности.</p> |  |
| 145 | <p>В целях тщательной подготовки вопросов в области устойчивого развития рекомендуются создание комитета или делегирование в круг компетенций одного из действующих комитетов при Совете директоров фонда и организации вопросов в области ESG.</p> <p>Комитет по аудиту Совета директоров осуществляет контроль за рисками в области устойчивого развития, качеством нефинансовой информации и отчетности.</p> <p>Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие, внедряют принципы и мероприятия в области устойчивого развития путем личного поведения и соблюдения соответствующих политик и стандартов.</p> <p>Фонду и организациям следует принимать меры по принятию и соблюдению принципов устойчивого</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Частично соблюдается | <p>Комитетов при Совете директоров Общества нет, в связи с недостаточным количеством независимых директоров в его составе.</p> <p>Общество придерживается Стратегии развития АО «Самрук-Энерго» на 2024-2033 годы, в соответствии с которой стратегическими направлениями 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 2024 году также</p>                                                                                        |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | развития во взаимоотношениях с партнерами.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    | соответствовала Стратегии развития АО «Самрук-Энерго». Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 26 июня 2019 года (протокол №06/19) утверждено Руководство в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго».                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| 146 | <p>В фонде и организациях осуществляются 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.</p> <p>Контрольные процедуры являются документально зафиксированной системой мероприятий и действиями по обеспечению эффективного внутреннего контроля за исполнением целей, задач и планов компании, выявлению и совершению нестандартных операций, а также предупреждению, ограничению и предотвращению рисков и возможных неправомерных действий со стороны должностных лиц и работников компании.</p> <p>Контрольные процедуры должны осуществляться на всех уровнях управления и подлежать соблюдению всеми работниками и органами фонда и организаций.</p> <p>Контрольные процедуры охватывают три ключевые области: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности, соблюдение требований законодательства Республики Казахстан, внутренних документов и направлены на:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) снижение вероятности возникновения возможных рисков;</li> <li>2) предотвращение возникновения ошибок и/или определение ошибок после их совершения;</li> <li>3) выявление и устранение дублирующих и избыточных операций;</li> <li>4) выявление недостатков и областей для улучшения;</li> <li>5) дальнейшее совершенствование системы внутреннего контроля.</li> </ol> | <b>Соблюдается</b> | <p>До всех работников и должностных лиц АО «Бухтарминская ГЭС» посредством внутренней сети доводятся сведения о системе управления рисками в АО «Бухтарминская ГЭС».</p> <p>В Обществе обеспечено исполнение контрольных процедур в соответствии с установленными требованиями, охватывающими ключевые области: операционную деятельность, подготовку финансовой отчетности, а также соблюдение законодательства Республики Казахстан и внутренних нормативных документов.</p> <p>Контрольные процедуры внедрены на всех уровнях управления и подлежат обязательному соблюдению всеми работниками и органами компании. Они направлены на снижение рисков, предупреждение и выявление ошибок, устранение дублирующих операций, выявление областей для улучшения, а также постоянное совершенствование системы внутреннего контроля. Бухгалтерия Общества по запросу АО «Самрук-Энерго» направляет отчеты по потенциальным и реализовавшимся рискам.</p> <p>Таким образом, в Обществе действует документально зафиксированная и систематизированная практика внутреннего контроля, способствующая достижению целей и задач компании, а также обеспечению прозрачности и надежности бизнес-процессов.</p> |  |
| 147 | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Соблюдается</b> | 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».                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаться надлежащим образом в полном объеме.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| 149 | <p>Совету директоров на регулярной основе следует рассматривать вопросы организации, функционирования и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и при необходимости давать рекомендации по ее улучшению.</p> <p>Внедрение контрольных процедур предусматривает разработку/актуализацию блок-схем по бизнес-процессам с указанием рисков процессного уровня и контрольных процедур, разработку/актуализацию матрицы рисков и контролей по бизнес-процессам, тестирование контрольных процедур и оценку их эффективности, формирование плана мероприятий по дальнейшему совершенствованию системы внутреннего контроля.</p> <p>Ответственность за утверждение контрольных процедур закрепляется в зависимости от характера и существенности риска, по отношению к которому устанавливаются соответствующие контрольные процедуры.</p>                                                                                                                                | <b>Соблюдается</b> | <p>На ежегодной основе утверждаются Карта рисков и Регистр рисков, где указываются предстоящий перечень рисков на соответствующий год, а также План мероприятий для снижения вероятности возникновения возможных рисков; предотвращения возникновения ошибок и определение ошибок после их совершения, выявления и устранения дублирующих и избыточных операций; выявления недостатков и областей для улучшения; дальнейшего совершенствования системы внутреннего контроля.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |
| 150 | <p>В фонде и организациях должна быть создана Служба внутреннего аудита (далее - СВА) для предоставления Совету директоров независимых и объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.</p> <p>Совет директоров фонда определяет количественный состав, срок полномочий, назначает ее руководителя, а также досрочно прекращает его полномочия, определяет порядок его работы, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА.</p> <p>СВА подчиняется непосредственно Совету директоров фонда и является независимой от исполнительного органа фонда.</p> <p>Ключевые обязанности СВА включают оценку качества системы внутреннего контроля и управления рисками в фонде и доведение до сведения Совета директоров информации о достаточности и эффективности данной системы. Основная задача СВА заключается в содействии улучшению результатов деятельности фонда.</p> | <b>Соблюдается</b> | <p>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.</p> <p>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.</p> |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 152 | <p>Внутренний аудит в фонде и организациях осуществляется посредством создания отдельного структурного подразделения – СВА (в организациях в форме товариществ с ограниченной ответственностью функции внутреннего аудита возлагаются на ревизионную комиссию/ревизора, функционально подотчетной наблюдательному совету; при этом цели, функции и задачи ревизионной комиссии/ревизора, порядок ее взаимодействия с органами организации должны устанавливаться с учетом принципов, изложенных в настоящем кодексе, применительно к СВА).</p> <p>Внутренним документом компании определяются Положение о СВА, его цели, полномочия, ответственность и закрепляются:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) приверженность принципам, кодексу этики и стандартам внутренних аудиторов, установленных международными институтами в сфере внутреннего аудита;</li> <li>2) статус, цели, задачи и ответственность внутреннего аудита компании;</li> <li>3) условия обеспечения независимости, объективности и профессионализма СВА для достижения целей и задач внутреннего аудита и эффективного выполнения СВА своих функций и обязанностей;</li> <li>4) квалификационные требования к руководителю и работникам СВА, включающие требования в части профессиональных знаний и навыков, опыта работы, опыта руководящей работы (для руководителей), а также требования в части дополнительной специальной подготовки, подтвержденной международными сертификатами (внутренним аудиторам рекомендуется демонстрировать свой профессионализм путем получения соответствующих профессиональных сертификатов и квалификаций);</li> <li>5) объем и содержание деятельности внутреннего аудита;</li> <li>6) право доступа к документации, сотрудникам и материальным активам при выполнении соответствующих заданий;</li> <li>7) порядок взаимодействия СВА с Советом директоров и исполнительным органом и представления отчетности Комитету по аудиту и Совету директоров.</li> </ol> | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | <p>В Обществе отсутствует собственная Служба внутреннего аудита.</p> <p>При этом, оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля выполняется Службой внутреннего аудита АО «Самрук-Энерго» при необходимости.</p> <p>Положением о Службе внутреннего аудита АО «Самрук-Энерго» определены цели, полномочия и ответственность СВА, квалификационные требования. Положение о СВА полностью соответствует Международным профессиональным стандартам. Положение о СВА полностью соответствует специфическим потребностям АО «Самрук-Энерго».</p> |  |
| 153 | <p>Для обеспечения независимости и объективности внутреннего аудита СВА должна быть организационно</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | <p>В Обществе отсутствует собственная Служба внутреннего аудита.</p> <p>При этом, оценка надежности и эффективности системы управления</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>подчинена и функционально подотчетна Совету директоров, который принимает решения по утверждению планов и стратегии деятельности СВА, определяет количественный состав, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА.</p> <p>Организационная подчиненность и функциональная подотчетность СВА Совету директоров означают:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) утверждение Советом директоров (после предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту) положения и других политик в области внутреннего аудита, регламентирующих цели, задачи, функции и порядок деятельности СВА;</li> <li>2) утверждение Советом директоров (после предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту) риск-ориентированного годового аудиторского плана;</li> <li>3) предоставление Совету директоров (после предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту) ежеквартальных и годового отчета о выполнении годового аудиторского плана и иной информации о деятельности внутреннего аудита;</li> <li>4) утверждение Советом директоров (после предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту) решений о назначении, освобождении от должности, вознаграждении руководителя и работников подразделения внутреннего аудита;</li> <li>5) рассмотрение Советом директоров (Комитетом по аудиту) существенных ограничений полномочий СВА или иных ограничений, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита.</li> </ol> |                    | <p>рисками и внутреннего контроля выполняется Службой внутреннего аудита АО «Самрук-Энерго» при необходимости.</p> <p>Организационная подчиненность и функциональная подотчетность СВА АО «Самрук-Энерго» Совету директоров достигается следующими условиями:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) утверждение Советом директоров (предварительное рассмотрение комитетом по аудиту) положения и других политик в области внутреннего аудита, регламентирующих цели, задачи, функции и порядок деятельности СВА;</li> <li>2) утверждение Советом директоров (предварительное рассмотрение комитетом по аудиту) риск-ориентированного годового аудиторского плана;</li> <li>3) предоставление Совету директоров (комитету по аудиту) ежеквартальных и годового отчетов о выполнении годового аудиторского плана и иной информации о деятельности внутреннего аудита;</li> <li>4) утверждение Советом директоров (предварительное рассмотрение комитетом по аудиту) решений о назначении, освобождении от должности, вознаграждении руководителя и работников подразделения внутреннего аудита;</li> <li>5) утверждение Советом директоров (комитетом по аудиту) бюджета СВА;</li> <li>6) рассмотрение Советом директоров (комитетом по аудиту) существенных ограничений полномочий СВА или иных ограничений, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита.</li> </ol> |  |
| 155 | <p>Руководитель СВА разрабатывает и поддерживает программу гарантии и повышения качества, охватывающую все виды деятельности внутреннего аудита и предусматривающую обязательное проведение внутренней и внешней оценки деятельности СВА.</p> <p>Руководитель СВА в организациях должен разработать внутренние документы, регулирующие деятельность подразделения, на основе корпоративных стандартов фонда в области внутреннего аудита и обеспечить их рассмотрение и утверждение Комитетом по аудиту и Советом директоров.</p> <p>Оценка эффективности деятельности СВА, ее руководителя и работников осуществляется Советом директоров на основе рассмотрения отчетов СВА,</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Соблюдается</b> | <p>В Обществе отсутствует собственная Служба внутреннего аудита.</p> <p>При этом, оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля выполняется Службой внутреннего аудита АО «Самрук-Энерго» при необходимости.</p> <p>Руководителем СВА АО «Самрук-Энерго» разработаны внутренние документы, регулирующие деятельность СВА (Положение, Политика организации внутреннего аудита, Программа обеспечения и повышения качества и т.д.) на основе методической поддержки Фонда, указанные документы рассмотрены и утверждены Комитетом по аудиту и Советом директоров АО «Самрук-Энерго».</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>соблюдения сроков исполнения годового аудиторского плана и представления отчетности, оценки соответствия отчетов требованиям стандартов и внутренних нормативных документов СВА.</p> <p>Программа гарантии и повышения качества разрабатывается и реализуется с целью оценки соответствия деятельности СВА международным стандартам внутреннего аудита. В рамках данной программы предусматриваются проведение периодической внутренней и внешней оценки (на соответствие стандартам, кодексу этики внутренних аудиторов), а также оценки эффективности и результативности внутреннего аудита и выявление возможностей для совершенствования деятельности.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
| 156 | <p>В соответствии с законодательством Республики Казахстан в фонде и всех компаниях группы фонда действует комплаенс-служба, задачей которой является построение эффективной комплаенс системы, обеспечивающей разумную уверенность в том, что значимые комплаенс и коррупционные риски компании должным образом управляются.</p> <p>Комплаенс-служба призвана обеспечить соблюдение антикоррупционного законодательства Республики Казахстан, принятие политик по вопросам комплаенс, а также формирование внутренней корпоративной культуры на основе принципов прозрачности и благонадежности в соответствии с законодательством и лучшими международными практиками.</p> <p>Деятельность комплаенс-службы регулируется внутренними документами компании.</p> <p>комплаенс-служба должна обладать независимостью в системе управления компанией. В компании Комплаенс-служба напрямую подчиняется Совету директоров компании. Для эффективной работы Комплаенс-служба должна иметь достаточные полномочия и ресурсы, а также регулярно взаимодействовать с органом управления компании и на периодической основе отчитываться ему. Исполнительный орган поддерживает независимость комплаенс-службы и не препятствует выполнению обязанностей.</p> <p>Руководитель Комплаенс-службы обладает соответствующим опытом и является руководителем высшего звена. Необходимо исключить конфликты</p> | Соблюдается | <p>На основании решения заседания Совета директоров Общества от 25 ноября 2021 года (протокол №1-106) одобрено заключение договора возмездного оказания услуг с Комплаенс специалистом с ноября 2021 года, который осуществлял комплаенс функцию и обеспечивал соблюдение требований законодательства Республики Казахстан о противодействии коррупции в Обществе по апрель 2024 года.</p> |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | интересов по совмещению иной должности в компании.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
| 158 | <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, 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 соблюдении принципов деловой этики работниками фонда и организаций.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Совет директоров фонда оценивает результаты деятельности омбудсмена и переизбирает омбудсмена путем принятия решения о продлении полномочий действующего омбудсмена или прекращении полномочий лица, занимающего должность омбудсмена, и избрания нового омбудсмена.</p> <p>Место выполнения работы, условия труда омбудсмена определяются решением правления фонда, за исключением вопросов условий оплаты труда и премирования. Вопросы условий оплаты труда и</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 №1-73 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.</p> <p>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.</p> <p>Омбудсменом АО «Бухтарминская ГЭС» в 2023 году не выявлено проблемных вопросов, носящих системный характер и требующих принятия соответствующих решений (комплексных мер).</p> <p>Отчет о результатах проведенной работы Омбудсмена на ежегодной основе выносится на рассмотрение Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС». Так, отчет о деятельности Омбудсмена за 2024 год выносится на рассмотрение Совета директоров АО «Бухтарминская ГЭС» в 1 квартале 2024 года.</p> |  |

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                 | <p>премирования определяются внутренним нормативным документом, утверждаемым решением Совета директоров фонда.</p> <p>Фонд и организации обязаны 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>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| <b>Глава 7. Прозрачность деятельности фонда</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| <b>159</b>                                      | <p>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.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | <p>АО «Бухтарминская ГЭС» в течение 2024 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.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |
| <b>160</b>                                      | <p>Фонд и организации своевременно раскрывают информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. Для обеспечения системности раскрытия информации в фонде и организациях должны быть утверждены внутренние документы, определяющие перечень информации, раскрываемой заинтересованным лицам, сроки, порядок, способ, форму раскрытия информации, ответственных должностных лиц и работников с указанием их функций и обязанностей, а также другие положения, регулирующие процессы раскрытия информации. 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 принимают меры к охране ее конфиденциальности.</p> <p>Фонд и организации своевременно раскрывают информацию о своей деятельности для заинтересованных</p> | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | <p>В АО «Бухтарминская ГЭС» утверждены нормативные документы, регламентирующие принципы и подходы к раскрытию и защите информации. Так, обязательная 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.).</p> |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | сторон в соответствии с законодательством Республики Казахстан, настоящим кодексом и внутренними документами.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |
| 161 | <p>Перечень информации, раскрываемой акционерам (участникам), приведен в статье 102 Закона о РЦБ, законах о хозяйственных товариществах, товариществах, учредительных документах и внутренних документах юридического лица и разделе «Прозрачность» настоящего кодекса.</p> <p>Акционеры (участники) и инвесторы получают информацию о деятельности организации посредством:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) годового отчета, включающего, в том числе отчет Совета директоров и аудированную годовую финансовую отчетность (нормы настоящего пункта в части аудированной отчетности применяются, если проведение аудита годовой финансовой отчетности предусмотрено законодательством Республики Казахстан и/или внутренними документами организации);</li> <li>2) интернет-ресурса организации, содержащего раздел для акционеров (участников) и инвесторов, отражающий актуальную информацию о деятельности организации;</li> <li>3) интернет-ресурса депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи, содержащей информацию, предусмотренную пунктом 2 статьи 102 Закона о РЦБ;</li> <li>4) возможности получения информации и документов через направление запросов в организацию в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, учредительными и внутренними документами организации;</li> <li>5) пресс-релизов и иных информационных материалов, распространяемых организацией;</li> <li>6) брифингов, проводимых организацией;</li> <li>7) иных способов в соответствии с внутренними документами организации.</li> </ol> | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | В соответствии с Законом РК «об акционерных обществах» Общество обязано осуществлять раскрытие на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности и интернет-ресурсе фондовой биржи информации в порядке, установленном Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» и нормативным правовым актом уполномоченного органа.                                                                                                                                                                                                        |  |
| 163 | <p>Акционер (участник) может обращаться в организацию с письменными запросами о ее деятельности и получать мотивированные ответы в течение 30 (тридцать) календарных дней с даты поступления запроса в организацию либо иной срок, предусмотренный Уставом, внутренними документами организации.</p> <p>По требованию акционера (участника) организация предоставляет копии документов в порядке,</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Соблюдает<br/>ся</b> | <p>В Обществе утверждены нормативные документы, регламентирующие принципы и подходы к раскрытию и защите информации.</p> <p>В Обществе действуют:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Инструкция по обеспечению сохранности конфиденциальной информации АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденная решением Совета директоров Общества от 25.08.2018 года, протокол №1-79;</li> <li>- Регламент по раскрытию и сохранности информации АО «Бухтарминская ГЭС», утвержденный решением Совета директоров Общества от 25.08.2018</li> </ul> |  |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     | <p>предусмотренном статьей 80 Закона об акционерных обществах.</p> <p>С целью защиты информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, фонд и организации в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом определяют порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации. Фонд и организации определяют круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности. Лица, незаконными методами получившие, раскрывшие или использовавшие информацию, составляющую коммерческую и служебную тайну, обязаны возместить причиненный ущерб и несут ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              | года, протокол №1-79.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |
| 166 | <p>Фонд, компании и организации, акции которых торгуются на фондовой бирже, должны готовить годовой отчет в соответствии с положениями настоящего кодекса и лучшей практикой раскрытия информации.</p> <p>Годовой отчет утверждается Советом директоров.</p> <p>Годовой отчет, который хорошо структурирован и визуально удобен для восприятия, а также публикуется на казахском, русском и английском языках, является одним из ключевых источников информации для заинтересованных сторон.</p> <p>Годовой отчет подготавливается и размещается на интернет-ресурсе до проведения годового общего собрания акционеров (участников). Утверждение годового отчета осуществляется Советом директоров (наблюдательным советом).</p> <p>Требования к содержанию годового отчета минимально предполагают наличие следующей информации:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) обращение председателя Совета директоров (наблюдательного совета);</li> <li>2) обращение руководителя исполнительного органа;</li> <li>3) информацию о фонде или организации: общие сведения; информацию 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, доля</li> </ol> | Не применимо | <p>В соответствии с Кодексом:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- под компаниями понимаются национальные институты развития, национальные компании и другие юридические лица, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых принадлежат фонду на праве собственности или доверительного управления,</li> <li>- под организациями понимаются юридические лица, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат фонду на праве собственности или доверительного управления.</li> </ul> <p>Учитывая, что 96% акций Общества принадлежат АО «Самрук-Энерго», данный пункт не применяется к деятельности Общества.</p> |  |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | <p>принадлежащих им простых акций (долей участия), порядок распоряжения правами собственности; миссия; план развития, результаты его реализации; обзор рынка и положение на рынке;</p> <p>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 существенных сделках; любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые/полученные от государства и любые обязательства перед государством и обществом, принятые на себя фондом или организацией (если не раскрывается в соответствии с МСФО);</p> <p>5) структура активов, включая дочерние/зависимые организации всех уровней, обзор, основные итоги их финансовой и производственной деятельности;</p> <p>6) цели и планы на будущие периоды;</p> <p>7) основные факторы риска и система управления рисками;</p> <p>8) корпоративное управление: структура корпоративного управления; состав акционеров (участников) и структура владения; состав Совета директоров (наблюдательного совета), включая квалификацию, процесс отбора, в том числе о независимых директорах, с указанием критериев определения их независимости; отчет о деятельности Совета директоров (наблюдательного совета) и его комитетов; информация о соответствии практики корпоративного управления принципам настоящего кодекса, а при ее несоответствии пояснения о причинах несоблюдения каждого из принципов; состав исполнительного органа; отчет о деятельности исполнительного органа; политика вознаграждения должностных лиц;</p> <p>9) устойчивое развитие (в случае подготовки отдельного отчета в области устойчивого развития, возможно предоставление ссылки на данный отчет);</p> <p>10) заключение аудитора и финансовая отчетность с примечаниями;</p> <p>11) аналитические показатели и данные, включаемые в годовой отчет, которые отражают сравнительный анализ и достигнутый прогресс (регресс) по отношению к предыдущему периоду (сравнение со значениями</p> |  |  |  |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |  |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | <p>аналогичных показателей, указанных в прошлом годовом отчете) (в целях сравнения показателей с компаниями международного уровня, действующими в аналогичной отрасли, рекомендуется публикация показателей деятельности, которые позволят провести отраслевой бенчмаркинг-анализ);</p> <p>12) информация согласно требованиям ведущих фондовых бирж.</p> <p>В холдинговой компании допускается подготовка годового отчета на консолидированной основе по всей группе. Организация холдинговой компании может принять решение о подготовке индивидуального годового отчета.</p> |  |  |  |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 167 | <p>Фонд и компании ежегодно публикуют отчетность в области устойчивого развития, подготовленную в соответствии с международной признанными стандартами, 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> <p>Методами раскрытия информации заинтересованным сторонам могут быть встречи с заинтересованными сторонами, использование средств массовой информации (публикации, интервью), интернет-ресурс, предоставление обратной связи посредством средств коммуникации, консультативные комитеты и советы, предоставление ответов на запросы и другие.</p> <p>Публичная отчетность должна обеспечивать своевременность, полноту, регулярность, последовательность, сопоставимость, достоверность информации, а также позволять оценить эффективность снижения рисков и использования возможностей на основе данных как минимум за последние 4 года. Компаниям фонда следует развивать практику отчетности по ведущим климатическим программам. В организациях, акции которых котируются на фондовой бирже, а также участвующих в ESG рейтингах, показатели отчетности проходят независимое заверение (верификацию) 3-й стороной.</p> <p>В фонде и организациях осуществляется контроль за раскрытием информации в области устойчивого развития заинтересованным сторонам и поддержанием ее в актуальном состоянии на интернет-ресурсе.</p> | Соблюдается | <p>Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 31 мая 2024 года (протокол №07/24) утвержден интегрированный годовой отчет об итогах деятельности АО «Самрук-Энерго» за 2023 год. Данный Отчет размещен на интернет-ресурсе АО «Самрук-Энерго».</p> |  |
| 168 | <p>Интернет-ресурс хорошо структурирован, удобен для навигации и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности фонда и организаций.</p> <p>В фонде и организациях на регулярной основе осуществляется контроль полноты и актуальности информации, размещенной на интернет-ресурсе, а также соответствия данной информации размещенной на государственной, русской, английской версиях интернет-ресурса. В этих целях закрепляются ответственные лица</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Соблюдается | <p>Интернет-ресурс АО «Бухтарминская ГЭС» расположен по ссылке: <a href="http://www.bges.kz">www.bges.kz</a>, он структурирован и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности компании.</p>                      |  |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | <p>(структурное подразделение), отвечающие за полноту и актуальность информации на интернет-ресурсе.</p> <p>Интернет-ресурс минимально содержит следующую информацию:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) общую информацию о фонде или организации, включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности, размере собственного капитала, размере активов, чистом доходе и численности персонала;</li> <li>2) информацию о плане развития (как минимум, стратегические цели); приоритетные направления деятельности;</li> <li>3) Устав и внутренние документы, регулирующие деятельность органов, комитетов, корпоративного секретаря;</li> <li>4) информацию об этических принципах;</li> <li>5) информацию об управлении рисками;</li> <li>6) дивидендную политику;</li> <li>7) информацию 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 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 (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, количество и доля принадлежащих акций аффилированных компаний, критерии независимых директоров;</li> <li>8) информацию о членах правления, включая следующие сведения: фотография, фамилия, имя, отчество, дата рождения, гражданство, должность и выполняемые функции, образование, в том числе основное и дополнительное (наименование образовательного учреждения, год окончания, квалификация, полученная степень), опыт работы за последние пять лет, профессиональная квалификация, должности, занимаемые</li> </ol> |  |  |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  | <p>по совместительству, количество и доля принадлежащих акций аффилированных компаний;</p> <p>9) финансовую отчетность;</p> <p>10) годовые отчеты;</p> <p>11) информацию о внешнем аудиторе;</p> <p>12) информацию о закупочной деятельности, включая правила, объявления и результаты закупок;</p> <p>13) информацию 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;</p> <p>14) информацию о структуре активов, включая информацию об аффилированных компаниях всех уровней с кратким указанием сферы их деятельности;</p> <p>15) годовой календарь корпоративных событий;</p> <p>16) информацию 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;</p> <p>17) информацию о крупных сделках, включая сведения о сторонах сделки, существенных условиях сделки (предмет сделки, цена сделки), органе, принявшем решение об одобрении сделки;</p> <p>18) информацию о деятельности в сфере устойчивого развития;</p> <p>19) информацию о размере утвержденных дивидендов;</p> <p>20) новости и пресс-релизы.</p> <p>В холдинговой компании допускается наличие одного интернет-ресурса для всех организаций ее группы. Организация холдинговой компании может принять решение о наличии собственного интернет-ресурса.</p> |  |  |  |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|



**Расшифровка аббревиатур и сокращений** (к Отчёту о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса за 2024 год):

Кодекс - Кодекс корпоративного управления для дочерних и зависимых организаций АО «Самрук-Энерго», утвержденный решением Правления АО «Самрук-Энерго» от 15 декабря 2023 года (протокол № 39)

Корпоративный секретарь - Корпоративный секретарь АО «Бухтарминская ГЭС»

СД или Совет директоров – Совет директоров АО «Бухтарминская ГЭС»

Стратегия или Стратегия развития АО «Самрук-Энерго» на 2024-2033 годы, утвержденная решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 19 июля 2024 года (протокол №09/24)

Общество – акционерное общество «Бухтарминская гидроэлектростанция»