

ОТЧЕТ О СОБЛЮДЕНИИ
ПРИНЦИПОВ И ПОЛОЖЕНИЙ КОДЕКСА
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ЦЕНТР
КОСМИЧЕСКОЙ СВЯЗИ»
ЗА 2024 год

Оглавление

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	3
Параграф 3 / Пункт 12.....	6
Параграф 4 / Пункт 26.....	7
Параграф 6 / Пункт 30.....	9
Параграф 7 / Пункт 40.....	10
Параграф 21 / Пункт 156.....	133
Параграф 20 / Пункт 172.....	15
Параграфы 22-23 / Пункты 174-203.....	15
Параграф 24-25 / Пункт 204-214.....	19
Параграф 26 / Пункт 215.....	19

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

В соответствии с Кодексом корпоративного управления (*далее - Кодекс*) акционерного общества «Республиканский центр космической связи» (*далее – Общество*), утвержденного приказом Председателя Аэрокосмического комитета Министерства цифрового развития, инноваций и аэрокосмической промышленности Республики Казахстан (*далее – АКК МЦРИАП РК*) от 9 декабря 2024 года №779/НК, структура корпоративного управления основывается на уважении прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Общества лиц и способствует успешной деятельности Общества, в том числе росту его ценности, поддержке финансовой стабильности и прибыльности.

Основополагающими принципами Кодекса являются:

1. Принцип разграничения полномочий;
2. Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера;
3. Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и правлением;
4. Принцип устойчивого развития;
5. Принцип управления рисками, внутренний контроль и аудит;
6. Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
7. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества.

В рамках структуры корпоративного управления Общества определяется разделение обязанностей между органами Общества, обеспечивается системность и последовательность процессов корпоративного управления.

Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, содействует созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Общества.

В соответствии с Уставом Общества Единственным акционером Общества является Аэрокосмический комитет Министерства цифрового развития, инноваций и аэрокосмической промышленности Республики Казахстан.

Органами Общества являются:

- Высший орган – Единственный акционер;
- Орган управления - Совет директоров;
- Исполнительный орган – Правление;
- Орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью – Служба внутреннего аудита.

Совет директоров, является органом управления, подотчетным Единственному акционеру, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью Правления. Работа Совета директоров и его Комитетов организована в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами, обеспечивающими надлежащее выполнение их функций.

По состоянию на 31 декабря 2024 года в составе Совета директоров Общества было 7 членов, из них 3 независимых директора:

1. Оралмагамбетов Баубек Жеткергенович – Председатель Совета директоров;
2. Адильбеков Нурмахан Абылкасымович – член Совета директоров;
3. Жуйриктаев Малик Куанышбекович – член Совета директоров;
4. Нуршабеков Ризат Рахатбекович – член Совета директоров;
5. Елшибеков Серикбек Кенесбекович – член Совета директоров, независимый директор;
6. Айтмагамбетов Алтай Зуфарович – член Совета директоров, независимый директор;
7. Мадиев Магжан Динмухаммедович - член Совета директоров, независимый директор.

В отчетном году соблюдены все предусмотренные внутренними документами процедуры по организации и проведению заседаний Совета директоров и его Комитетов. Вопросы, выносимые на рассмотрение, предварительно рассматриваются профильными Комитетами, что обеспечивает качественную подготовку решений.

В 2024 году при Совете директоров Общества функционировало 3 Комитета:

- Комитет по внутреннему аудиту Совета директоров Общества (Председатель Комитета - Елшибеков Серикбек Кенесбекович);
- Комитет по стратегии и финансам Совета директоров Общества (Председатель Комитета - Мадиев Магжан Динмухаммедович);
- Комитет по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам Совета директоров Общества (Председатель Комитета - Айтмагамбетов Алтай Зуфарович).

По состоянию на 31 декабря 2024 года в составе Исполнительного органа Общества было 4 члена:

1. Жуйриктаев Малик Куанышбекович - Председатель Правления;
2. Тасмухан Ержан Тасмуханұлы – Заместитель Председателя Правления;
3. Абдрахманов Жанатай Канатович – Заместитель Председателя Правления;
4. Леонов Василий Александрович – Заместитель Председателя Правления.

В Обществе утверждены и действуют ключевые документы корпоративного управления, включая:

- Кодекс корпоративного управления;
- Кодекс деловой этики;
- Положение о Совете директоров и его Комитетах.

А также регламенты, регулирующие внутренние процессы:

- Положение об оценке деятельности Совета директоров Общества;
- Программа введения в должность для вновь избранных в должность членов Совета директоров;
- Программа профессионального развития для членов Совета директоров.

Особое внимание в корпоративном управлении уделяется вопросам соблюдения норм деловой этики, предотвращения конфликта интересов, взаимодействия с Единственным акционером, а также вопросам независимой

оценки эффективности корпоративного управления. Общество также предпринимает шаги по совершенствованию корпоративного управления, включая проведение регулярной самооценки деятельности Совета директоров, независимой оценки раз в три года, а также актуализацию внутренних нормативных документов.

В целом корпоративное управление в Обществе строится на основе лучших практик и обеспечивает эффективное руководство и контроль за деятельностью Общества.

ПРИНЦИП РАЗГРАНИЧЕНИЯ ПОЛНОМОЧИЙ

Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между:

- 1) Единственным акционером;
- 2) Советом директоров;
- 3) Исполнительным органом;
- 4) заинтересованными сторонами;
- 5) иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом.

Общество утверждает Положения об органах (в случае если такие положения не предусмотрены Уставом Общества) и структурных подразделениях, а также должностные инструкции.

Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.

Параграф 3 / Пункт 12

Права, обязанности и полномочия Единственного акционера, Совета директоров и Правления определяются согласно действующему законодательству Республики Казахстан.

Взаимодействие между Единственным акционером, Советом директоров и Исполнительным органом четко регламентировано законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества, Уставом, Кодексом корпоративного управления, Положением о Совете директоров, Положением о Правлении.

Общество своевременно раскрывает Единственному акционеру и Совету директоров информацию о деятельности Общества согласно законодательству Республики Казахстан и внутренним документам Общества.

-
- ✓ Соблюдается
 - Частично соблюдается
 - Не соблюдается
-

Совет директоров Общества обладает полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества.

Стратегические ориентиры Единственного акционера исполняются посредством

ежегодного утверждения КПД для Исполнительного органа Общества, при этом для достижения КПД разрабатывается и утверждается Советом директоров План развития Общества в соответствии с законодательством Республики Казахстан. На ежегодной основе Советом директоров Общества осуществляется оценка достижения КПД должностными лицами Общества.

Исполнительный орган Общества не реже одного раза в квартал предоставляет отчет Совету директоров по вопросам исполнения среднесрочных планов развития и достигнутых результатов, а также на ежегодной основе предоставляет Единственному акционеру годовой отчет о деятельности Общества в соответствии с положениями Кодекса корпоративного управления, который содержит

информацию о результатах финансовой и операционной деятельности за отчетный год, цели и планы на будущие периоды, основные факторы риска и система управления рисками, структуру корпоративного управления, заключение аудитора и финансовая отчетность с примечаниями, аналитические показатели, данные и другая информация.

Общество стремится к поддержанию доверительных и прозрачных отношений с акционером, что является основой стабильного и устойчивого развития. Все действия направлены на соблюдение прав акционера, включая право на получении информации, участие в управлении, получение дохода.

ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА

Соблюдение прав Единственного акционера является ключевым условием в Обществе для привлечения инвестиций.

Корпоративное управление в Обществе основывается на обеспечении защиты, уважения прав и законных интересов Единственного акционера и направлено на способствование эффективной деятельности Общества, в том числе росту долгосрочной стоимости Общества, поддержанию их финансовой стабильности и прибыльности.

Параграф 4 / Пункт 26

Соблюдение прав Единственного акционера отражено в Уставе Общества, как ключевой фактор в обеспечении защиты, уважения прав и законных интересов Единственного акционера. Обществом обеспечивается реализация прав Единственного акционера, в том числе через право участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества;

- ✓ Соблюдается
- Частично соблюдается
- Не соблюдается

- получения дивидендов;
- получения информации о деятельности Общества, в том числе право знакомиться с финансовой отчетностью Общества в порядке, определенном Уставом Общества;
- обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы;
- требования созыва заседания Совета директоров;

- требования проведения аудиторской организацией аудита Общества за свой счет;
- утверждения годовой финансовой отчетности;
- определения размера должностного оклада и условий оплаты труда (включая размеры компенсационных выплат), премирования и социальной поддержки, а также утверждение ключевых показателей деятельности и их целевых значений для

Председателя Правления Общества и другие права в соответствии с законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

Общество стремится к поддержанию доверительных и прозрачных отношений с акционером, что является основой стабильного и устойчивого развития. Все действия направлены на соблюдение прав акционера, включая право на получении информации, участие в управлении, получение дохода.

В 2024 году Единственный акционер принял 10 решений, связанных с деятельностью Общества:

- 1) определение аудиторской организации;
- 2) выплата вознаграждения Независимым директорам за 2023 год;
- 3) утверждении ключевых показателей деятельности и их целевых значений Председателя Правления на 2024 год;
- 4) увеличение простых акций;
- 5) избрание/прекращение полномочий членов Совета директоров;
- 6) утверждение аудированной годовой финансовой отчетности за 2023 год, порядок распределения чистого дохода;
- 7) избрание Председателя Правления Общества;
- 8) определение количественного состава, срока полномочий Правления Общества;
- 9) определение годовой премии Председателю Правления;
- 10) утверждения Кодекса корпоративного управления.

Параграф 6 / Пункт 30

ДИВИДЕНДНАЯ
ПОЛИТИКА

Единственный акционер обеспечивается доступом к информации относительно условий и порядка выплаты дивидендов, а также достоверной информацией о финансовом положении Общества при выплате дивидендов.

В этих целях Единственным акционером утверждается дивидендная политика с обеспечением доступа всех акционеров.

Единственный акционер обеспечивается доступом к информации относительно условий и порядка выплаты дивидендов, а также достоверной информацией о финансовом положении Общества при выплате дивидендов.

В этих целях Единственным акционером утверждается дивидендная политика с обеспечением доступа всех акционеров.

✓ Соблюдается

- Частично соблюдается
- Не соблюдается

- - -

В Обществе имеется Дивидендная политика, утвержденная решением Единственного акционера Общества от 24 декабря 2020 года, №166/НК.

Дивидендная политика Общества определяет принципы, которыми руководствуется Исполнительный орган при подготовке Единственному акционеру Общества предложений о распределении чистого дохода Общества за истекший финансовый год. Дивидендная политика Общества регламентирует порядок распределения чистого дохода и устанавливает порядок определения чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов. Решение о выплате дивидендов принимается Единственным акционером по предложению Совета директоров Общества о распределении чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию.

Параграф 7 / Пункт 40

ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ ПРАВЛЕНИЕМ

И

Совет директоров Общества является органом управления, подотчетным Единственному акционеру, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью Правления.

Совет директоров Общества обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером, а также внедрение всех положений Кодекса корпоративного управления.

В Совете директоров и его комитетах соблюдаются баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Общества и с учетом справедливого отношения к Единственному акционеру и принципов устойчивого развития.

Совет директоров Общества является органом управления в Обществе, который образуется путем избрания его членов решением Единственного акционера Общества, отвечающий за общее руководство и контроль за деятельностью Общества и Правления Общества. Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с законами Республики Казахстан «О государственном имуществе» и «Об акционерных обществах», Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления, положением о Совете директоров Общества и иными внутренними документами Общества. Члены Совета директоров добросовестно выполняют свои функциональные обязанности, при этом в своей деятельности члены Совета директоров действуют в интересах Общества с учетом справедливого отношения к Единственному акционеру и принципов устойчивого развития.

-
- ✓ Соблюдается
 - Частично соблюдается
 - Не соблюдается
-

Для членов Совета директоров Общества утверждена программа введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров, программа профессионального развития членов Совета директоров Общества и Положение об оценке деятельности Совета директоров Общества.

Члены Совета директоров, за исключением независимых директоров, осуществляют свою работу на безвозмездной

основе. Порядок выплаты независимым директорам Общества регулируются Кодексом корпоративного управления Общества, Положением о Совете директоров Общества и заключенными с ними договорами.

Процесс отбора членов Совета директоров осуществляется в соответствии с законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», а также

Положением о Совете директоров Общества в соответствии с которым членом Совета директоров может быть только физическое лицо.

Единственный акционер при принятии решений об избрании (назначении) членов Совета директоров, руководствуется следующими требованиями к отбору кандидатов в члены Совета директоров Общества:

- 1) наличие опыта на руководящих должностях, предпочтительно в области, соответствующей основной деятельности Общества;
- 2) опыт работы в качестве члена Совета директоров;
- 3) стаж работы;
- 4) образование, специальность, включая наличие международных сертификатов;
- 5) наличие компетенций по направлениям;
- 6) деловая репутация;
- 7) отсутствие прямого или потенциального конфликта интересов.

Не может быть членом Совета директоров лицо:

- 1) не имеющее высшего образования;
- 2) имеющее непогашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость;
- 3) ранее являвшееся председателем Совета директоров, первым руководителем (председателем Правления), заместителем руководителя, главным бухгалтером другого юридического лица в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после даты принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке.

Независимым директором избирается лицо, которое:

- 1) не является аффилированным лицом Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров (*за исключением случая его пребывания на должности независимого директора в Обществе*);
- 2) не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Общества;
- 3) не связан подчиненностью с должностными лицами АО «РЦКС» — аффилированных лиц АО «РЦКС» и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;
- 4) не является государственным служащим;
- 5) не является представителем Единственного акционера и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;
- 6) не участвует в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров.

По состоянию на 31 декабря 2024 года в составе Совета директоров Общества было 7 членов, из них 3 независимых директора:

1. Оралмагамбетов Баубек Жеткергенович – Председатель Совета директоров;
2. Адильбеков Нурмахан Абылкасымович – член Совета директоров;
3. Жуйриктаев Малик Куанышбекович – член Совета директоров;
4. Нуршабеков Ризат Рахатбекович – член Совета директоров;
5. Елшибеков Серикбек Кенесбекович – член Совета директоров, независимый директор;
6. Айтмагамбетов Алтай Зуфарович – член Совета директоров, независимый директор;
7. Мадиев Магжан Динмухаммедович - член Совета директоров, независимый директор.

В 2024 году при Совете директоров Общества функционировало 3 комитета:

- Комитет по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам Совета директоров Общества;
- Комитет по внутреннему аудиту Совета директоров Общества;
- Комитет по стратегии и финансам Совета директоров Общества.

Всего в 2024 году было проведено: 16 заседаний Совета директоров – 4 очных заседаний, 12 в заочной форме на которых было рассмотрено 54 вопроса, также проведено 14 заседаний Комитета по кадрам, вознаграждениям и социальным вопросам Совета директоров Общества на которых было рассмотрено 21 вопросов; 9 заседаний Комитета по внутреннему аудиту Совета директоров Общества на которых было рассмотрено 20 вопросов; 5 заседаний Комитета по стратегии и финансам на которых было рассмотрено 11 вопросов.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Правлением Общества. Правление обязано исполнять решения Единственного акционера и Совета директоров Общества и осуществляет текущее руководство деятельностью Общества, несет ответственность перед Единственным акционером и Советом директоров Общества за выполнение возложенных на него задач.

По состоянию на 31 декабря 2024 года в составе Исполнительного органа Общества было 4 члена:

1. Жуйриктаев Малик Куанышбекович - Председатель Правления;
2. Тасмухан Ержан Тасмуханұлы – Заместитель Председателя Правления;
3. Абдрахманов Жанатай Канатович – Заместитель Председателя Правления;
4. Леонов Василий Александрович – Заместитель Председателя Правления.

Всего в 2024 году было проведено 74 очных заседаний Правления Общества на которых было рассмотрено 191 вопросов.

Основной целью Правления является способствование эффективной деятельности Общества, в том числе росту долгосрочной стоимости Общества, поддержанию их финансовой стабильности и прибыльности. Советом директоров Общества утверждены Положение о Правлении, Положение об условиях оплаты труда и премирования руководящих работников Общества, КПД для заместителей Председателя Правления Общества. Положение об условиях оплаты труда и премирования руководителя исполнительного органа Общества, а также КПД для Председателя Правления Общества утверждены решением Единственного акционера.

Параграф 21 / Пункт 156

**ПРИНЦИП
УСТОЙЧИВОГО
РАЗВИТИЯ**

Общество осознает важность своего влияния на экономику, экологию и общество, стремясь к росту долгосрочной стоимости, обеспечивают свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон.

Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Общества.

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

Общество обеспечивает устойчивое развитие, соблюдается баланс интересов заинтересованных сторон. Деятельность Общества в области устойчивого развития соответствует лучшим международным стандартам.

Экономическая составляющая деятельности Общества направлена на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов Единственного акционера и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создании и развитии более совершенных технологий, повышение производительности труда.

Совет директоров и Правление Общества обеспечивает формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение.

-
- ✓ Соблюдается
 - Частично соблюдается
 - Не соблюдается
-

Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие.

За 2024 год Советом директоров Общества, в том числе в области устойчивого развития были утверждены и/или приняты к сведению следующие документы:

- отчеты Правления по вопросам исполнения среднесрочных планов развития и достигнутых результатов акционерного общества «Республиканский центр космической связи» за 4 квартал 2023 года, за

1 квартал 2024 года (протокол №8/2024 от 11 июля 2024 года), за 2 квартал 2024 года (протокол №10/2024 от 11 октября 2024 года);

- годовой отчет акционерного общества «Республиканский центр космической связи» за 2023 год, Протокол 16 от 30 декабря 2024 года; утверждение уточнения Плана развития акционерного общества «Республиканский центр космической связи» на пятилетний период 2022-2026 годы во втором полугодии 2024 года, протокол №11/2024 от 24 октября 2024 года;

– отчет по исполнению Плана развития акционерного общества «Республиканский центр космической связи» за 2023 год, протокол №9/2024 от 9 сентября 2024 года;

– ежегодный уточненный План развития акционерного общества «Республиканский центр космической связи» на пятилетний период 2022-2026 годы на планируемый период 2025 год, протокол №13/2024 от 20 декабря 2024 года;

– отчет по рискам акционерного общества «Республиканский центр космической связи» за 4 квартал 2025 года от 26 апреля 2024 года, протокол №5/2024;

– отчет по рискам акционерного общества «Республиканский центр космической связи» за 2023 год от 11 июля 2024 года, протокол № 8/2024;

– отчет по рискам акционерного общества «Республиканский центр космической связи» за 1 квартал 2024 года от 11 июля 2024 года, протокол № 8/2024;

– отчет по рискам акционерного общества «Республиканский центр космической связи» за 2 квартал 2024 года от 11 октября 2024 года, протокол № 10/2024;

– отчет по рискам акционерного общества «Республиканский центр космической связи» за 3 квартал 2024 года от 27 декабря 2024 года, протокол №15/2024.

ПРИНЦИП УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ, ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И АУДИТ

Совет директоров Общества утверждает внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками, исходя из задач этой системы.

Во внутренних документах Общества закрепляется ответственность Совета директоров и Правления Общества по организации и обеспечению эффективного функционирования системы управления рисками на консолидированной основе.

Параграф 22-23 / Пункты 174- 203

Важным элементом корпоративной системы управления рисками (КСУР) Общества является управление рисками, внутренний контроль и аудит. КСУР нацелен на своевременную идентификацию, оценку, мониторинг и уменьшение потенциальных рисков событий, которые могут повлиять на достижение стратегических и операционных целей Общества.

Организация эффективной системы управления рисками в Обществе направлена на построение системы управления, способной обеспечить понимание разумности и приемлемости уровня рисков работниками, менеджментом, органами Общества при принятии ими решений, быстро реагировать на риски, осуществлять контроль над основными и вспомогательными бизнес-процессами и ежедневными операциями, а также осуществлять незамедлительное информирование руководства соответствующего уровня о любых существенных недостатках.

-
- ✓ Соблюдается
 - Частично соблюдается
 - Не соблюдается
-

Каждое лицо Общества обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений. Правление Общества обеспечивает внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.

В Обществе в области управления рисками Советом директоров утверждена Политика управления рисками Общества, а также в организационной структуре Общества присутствует риск-менеджер. Риск-аппетит, Регистр рисков, План мероприятий по реагированию на риски, Карта рисков и План мероприятий по совершенствованию процесса управления рисками на 2025 год утверждены

решением Совета директоров акционерного общества «Республиканский центр космической связи» от 27 декабря 2024 года, протокол №15/2024;

В области внутреннего контроля и аудита Советом директоров утверждено Положение о Службе внутреннего аудита Общества и должностная инструкция аудитора Службы внутреннего аудитора, а также назначен аудитор Службы внутреннего аудита Общества соответственно.

Кроме того, в Обществе действует Комитет по внутреннему аудиту Совета директоров Общества в количестве трех человек, которые имеют большой профессиональный стаж работы для рассмотрения и подготовки Совету директоров рекомендаций и независимой оценки по надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

Результаты аудиторских отчетов, ключевые обнаружения и соответствующие рекомендации ежеквартально выносятся на рассмотрение Совета директоров.

Служба внутреннего аудита осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного годового аудиторского плана, утверждаемого Советом директоров Общества. При осуществлении своей деятельности Служба внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов.

В рамках системы управления рисками организовывается безопасный, конфиденциальный и доступный способ информирования Совета директоров, Комитета по внутреннему аудиту и подразделения внутреннего аудита о фактах нарушений законодательства Республики Казахстан, внутренних процедур, Кодекса деловой этики любым работником и должностным лицом Общества.

Параграфы 24 -25 / Пункты 204-214

ПРИНЦИП РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ И КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, полное и скорейшее выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов Общества.

Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закрепляются в Кодексе деловой этики Общества, утверждаемом Советом директоров

Одной из основных целей Кодекса корпоративного управления является минимизация риска возникновения конфликта интересов.

Члены Совета директоров и Правления Общества, работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах Единственного акционера и Общества, избегая конфликтов.

В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники находят пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Общества и заинтересованных сторон.

-
- ✓ Соблюдается
 - Частично соблюдается
 - Не соблюдается
-

Должностными лицами Общества своевременно сообщается Корпоративному секретарю о наличии (возникновении) конфликта. Эффективность работы по

предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, полное и скорейшее выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов Общества.

Работники Общества не допускают ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

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

При отборе кандидатов в состав Совета директоров во внимание принимаются наличие прямого или потенциального конфликта интересов.

Независимые директора активно участвуют, в том числе в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов (*подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, заключение сделок, в отношении которых имеется заинтересованность и т.д.*).

В случае возникновения ситуаций с конфликтом интересов, Корпоративный секретарь доводит данную информацию до сведения Председателя Совета директоров.

Руководитель и члены Правления не допускают возникновения ситуации с конфликтом интересов. При возникновении конфликта интересов, они заблаговременно уведомляют об этом Совет директоров либо руководителя Правления, зафиксировав это письменно и не участвуют в принятии решения по вопросу.

Руководитель, курирующий функцию управления рисками, не является владельцем риска, что обеспечивает его независимость и объективность. Невозможно совмещение функций по управлению рисками и внутреннему контролю с функциями, связанными с экономическим планированием, корпоративным финансированием, казначейством, принятием инвестиционных решений. Совмещение с другими функциями допускается в случае, если не возникает значительный конфликт интересов.

В целях недопущения конфликта интересов Советом директоров Общества утвержден Кодекс деловой этики Общества, в соответствии с которым должностные лица и работники Общества обязаны:

- избегать любых действий и взаимоотношений, которые потенциально могут вызвать конфликт интересов или видимость такого конфликта;
- немедленно сообщать о любой коммерческой или иной заинтересованности (прямой или косвенной) в сделках, договорах, проектах, связанных с Обществом;
- своевременно информировать непосредственного руководителя или вышестоящее руководство и отказаться от участия в обсуждении и голосовании по вопросам, в решении которых имеется заинтересованность и т.д.

Кроме того, в Обществе в рамках функциональных обязанностей на постоянной основе Омбудсмен следит за соблюдением Кодекса деловой этики Общества, а также совершенствования системы корпоративной культуры, деловой этики.

Омбудсмен непосредственно принимает участие в урегулировании споров, конфликтов интересов и оказание содействия в решении проблемных вопросов в рамках Кодекса деловой этики Общества. В рамках своих полномочий Омбудсмен ежегодно готовит отчет об итогах деятельности Омбудсмента для Совета директоров.

В своей деятельности основными принципами Омбудсмента являются: независимость; нейтралитет и беспристрастность; конфиденциальность и неформальность.

Для обращения работников, должностных лиц Общества и других заинтересованных лиц в Обществе созданы каналы коммуникаций Омбудсмента посредством телефона доверия и электронной почты: ombudsman@rcsc.kz, а также обращения в устной форме.

В 2024 году в Обществе случаи корпоративных конфликтов и конфликта интересов должностных лиц и работников Общества не зафиксированы.

Параграф 26 / Пункт 215

ПРИНЦИП ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Общество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества, а также информацию о деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.

В Обществе утверждены необходимые внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, 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.

Общество в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Общества своевременно и достоверно предоставляет Единственному акционеру Общества, государственным органам Республики Казахстан, уполномоченным организациям, заинтересованным в деятельности Общества информацию о деятельности Общества, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.

- ✓ Соблюдается
- Частично соблюдается
- Не соблюдается

Решением Совета директоров Общества была утверждена Политика раскрытия информации акционерного общества «Республиканский центр космической связи» (от 8 октября 2020 года, протокол №6/2020) в целях

своевременного предоставления Единственному акционеру Общества, государственным органам Республики Казахстан, уполномоченным организациям, заинтересованным в деятельности Общества лицам необходимой информации об Обществе и его деятельности, затрагивающей их интересы, повышения информационной прозрачности Общества и установления четкого информационного потока между Обществом и получателями информации.

В целом работа по повышению принципа прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества осуществляется надлежащим образом.

ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Разграничение полномочий

Защита прав и интересов
Единственного акционера

Эффективное управление
Обществом Советом
директоров и Правлением

Устойчивое развитие

Управление рисками,
внутреннего контроля и
аудита

Регулирование
корпоративных конфликтов и
конфликта интересов

Прозрачность и
объективность раскрытия
информации о деятельности
Общества

По итогам 2024 года в Обществе обеспечивается системность и последовательность процессов корпоративного управления в соответствии с положениями Кодекса корпоративного управления Общества.

Настоящий отчет о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления акционерного общества «Республиканский центр космической связи» составлен:

**Корпоративный секретарь
Кульшимбекова А.Д.**