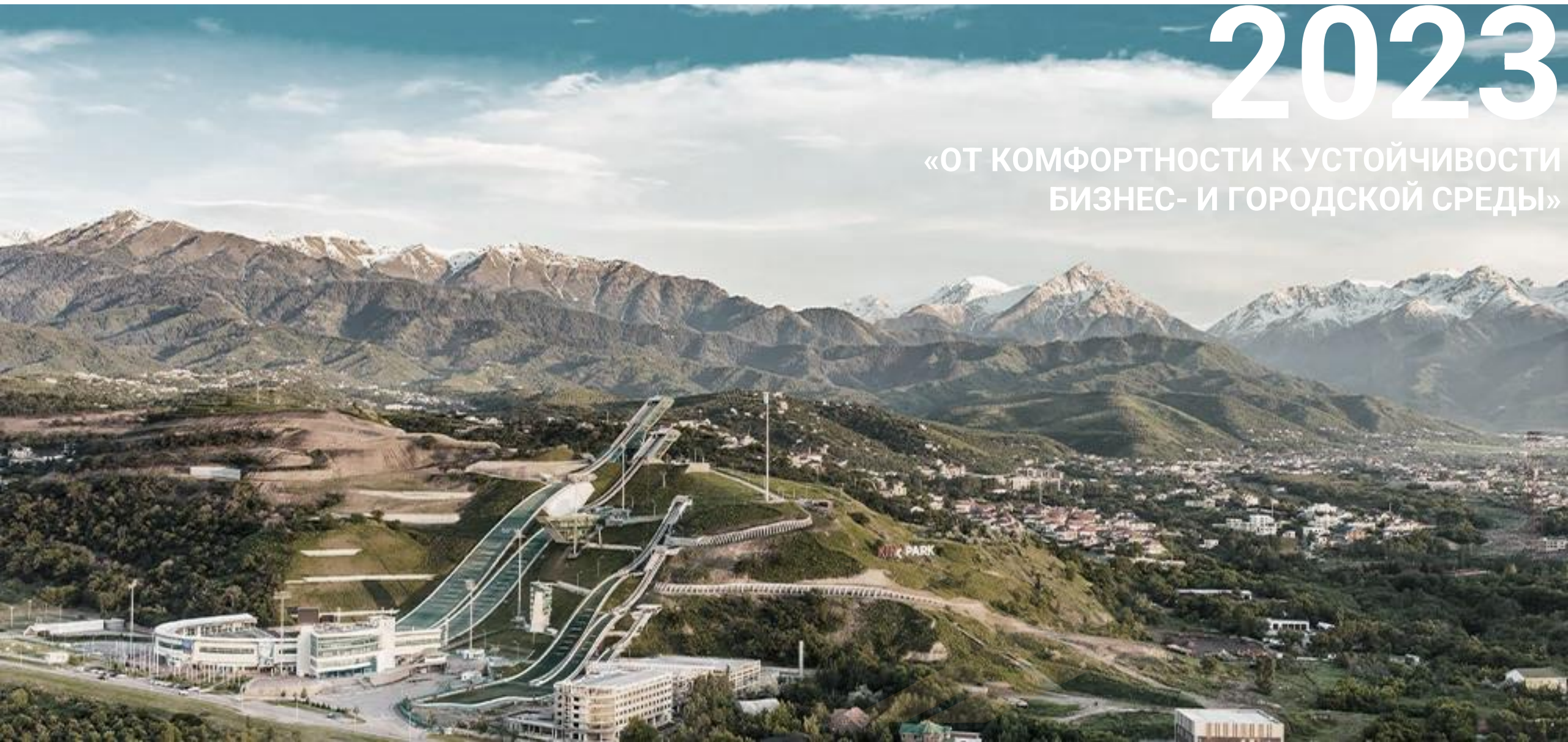


# ОТЧЕТ ОБ УСТОЙЧИВОМ РАЗВИТИИ

АО «Социально-предпринимательская корпорация «Алматы»

# 2023

«ОТ КОМФОРТНОСТИ К УСТОЙЧИВОСТИ  
БИЗНЕС- И ГОРОДСКОЙ СРЕДЫ»



<b>02</b>	<b>ОБ ОТЧЕТЕ</b>	<b>04</b> Принципы подготовки Отчета	<b>06</b> Матрица существенности
		<b>05</b> Определение существенных тем	<b>07</b> Взаимодействие с заинтересованными сторонами
<b>09</b>	<b>ОБ ОБЩЕСТВЕ</b>	<b>10</b> Общие сведения	<b>15</b> Рейтинги Общества
		<b>12</b> Бизнес-модель Общества	<b>16</b> Важные события в сфере ESG, инициативы и членства
		<b>13</b> Ключевые показатели за 2023 год	<b>17</b> Приоритетные ЦУР ООН для Общества
		<b>14</b> Прямая экономическая стоимость	<b>18</b> Вклад в достижение целей устойчивого развития ООН
<b>22</b>	<b>КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ</b>	<b>23</b> Обзор корпоративного управления	<b>45</b> Деловая этика
		<b>26</b> Единственный акционер	<b>46</b> Противодействие коррупции
		<b>27</b> Совет директоров	<b>47</b> Управление конфликтом интересов
		<b>34</b> Комитеты Совета директоров	<b>48</b> Политика «Знай своего клиента»
		<b>37</b> Правление	<b>49</b> Управление закупками
		<b>40</b> Вознаграждение членов Совета директоров и Правления	<b>50</b> Механизмы обратной связи
		<b>41</b> Организационная структура Общества	<b>51</b> Управление рисками
		<b>42</b> Управление устойчивым развитием	<b>55</b> Налоговая политика
<b>57</b>	<b>СОЦИАЛЬНОЕ ВОЗДЕЙСТВИЕ</b>	<b>42</b> Управление устойчивым развитием	<b>56</b> Соблюдение законодательства
		<b>58</b> Подход к управлению	<b>63</b> Обучение и развитие работников
		<b>59</b> Структура персонала и занятость	<b>64</b> Охрана труда и здоровья
		<b>61</b> Взаимоотношения сотрудников с руководством	<b>65</b> Корпоративные мероприятия
		<b>62</b> Оплата труда и мотивация работников	<b>66</b> Благотворительность и волонтерство
		<b>67</b>	<b>ЭКОЛОГИЧЕСКОЕ ВОЗДЕЙСТВИЕ</b>
<b>69</b> Выбросы парниковых газов	<b>73</b> Обращение с отходами и ответственное использование ресурсов		
<b>70</b> Климатические риски	<b>74</b> Расходы на охрану окружающей среды		
<b>71</b> Климатические возможности			



# 1. ОБ ОТЧЕТЕ

Принципы  
подготовки отчета

Определение  
существенных тем

Матрица  
существенности

Взаимодействие с  
заинтересованными сторонами

Отчет об устойчивом развитии за 2023 год является самостоятельным публичным документом, предназначенным для раскрытия нефинансовой информации о деятельности АО «СПК «Алматы» (далее - Общество, СПК, мы). Общество впервые осуществляет раскрытие нефинансовой информации в рамках отдельного отчета по устойчивому развитию. Публикацией Отчета мы подчеркиваем намерение демонстрировать максимальную прозрачность для всех заинтересованных сторон.

Отчет охватывает деятельность СПК за период с 1 января 2023 года по 31 декабря 2023 года. Общество планирует последовательно расширять границы раскрытия информации за счет включения дочерних организаций и приводить раскрытия информации по всем темам и показателям к единым границам.

Отчет подготовлен в соответствии со стандартами Глобальной инициативы по отчетности в области устойчивого развития (GRI). Стандарты GRI являются международно признанными стандартами отчетности в области устойчивого развития.

В Отчете содержится информация об основных событиях и результатах работы, принципах деятельности в сфере социальной ответственности и устойчивого развития, воздействии СПК на экономическую, социальную и экологическую среду.

В Отчет включены существенные события в области устойчивого развития, произошедшие в 2023 году, наряду со сведениями о корпоративных краткосрочных и стратегических планах и намерениях СПК.

В Отчете раскрывается информация о нашем вкладе в достижение Целей устойчивого развития ООН в области устойчивого развития. С каждым годом мы будем стремиться расширять количество показателей для раскрытия, чтобы заинтересованные стороны получали более точную и подробную информацию. В Отчете также учтены отдельные требования международных рейтинговых агентств в области ESG и отдельные рекомендации TCFD.

Данные об экономических и финансовых показателях, содержащиеся в Отчете, основаны на информации аудированной консолидированной финансовой отчетности СПК за 2023 год. Финансовые показатели представлены в тенге.

При подготовке информации по вопросам корпоративного управления использовались результаты независимой диагностики, проведенной ТОО «Международная Аудиторская Компания Russell Bedford A+ Partner» в 2023 году.

Данные о выбросах парниковых газов и потреблении топливно-энергетических ресурсов основаны также на результатах исследования независимой компании (ТОО «EURASIAN GHG MANAGEMENT»).

Общество не проводило независимую проверку для подтверждения достоверности информации, предоставляемой в рамках нефинансовой отчетности, за исключением данных по эмиссиям парниковых газов.

Общество намерено в дальнейшем повышать качество и степень раскрытия информации в своей нефинансовой отчетности в соответствии с международными стандартами отчетности в области устойчивого развития.

Нам важно, чтобы наши цели и задачи отражали не только движение к достижению высоких финансовых результатов, но и учитывали вопросы глобальной экологической повестки, меняющиеся потребности общества в целом, а также индивидуальные интересы клиентов и партнеров Общества.

Для этого мы считаем необходимым обеспечивать наиболее полное и качественное раскрытие информации в соответствии с интересами и ожиданиями заинтересованных сторон.

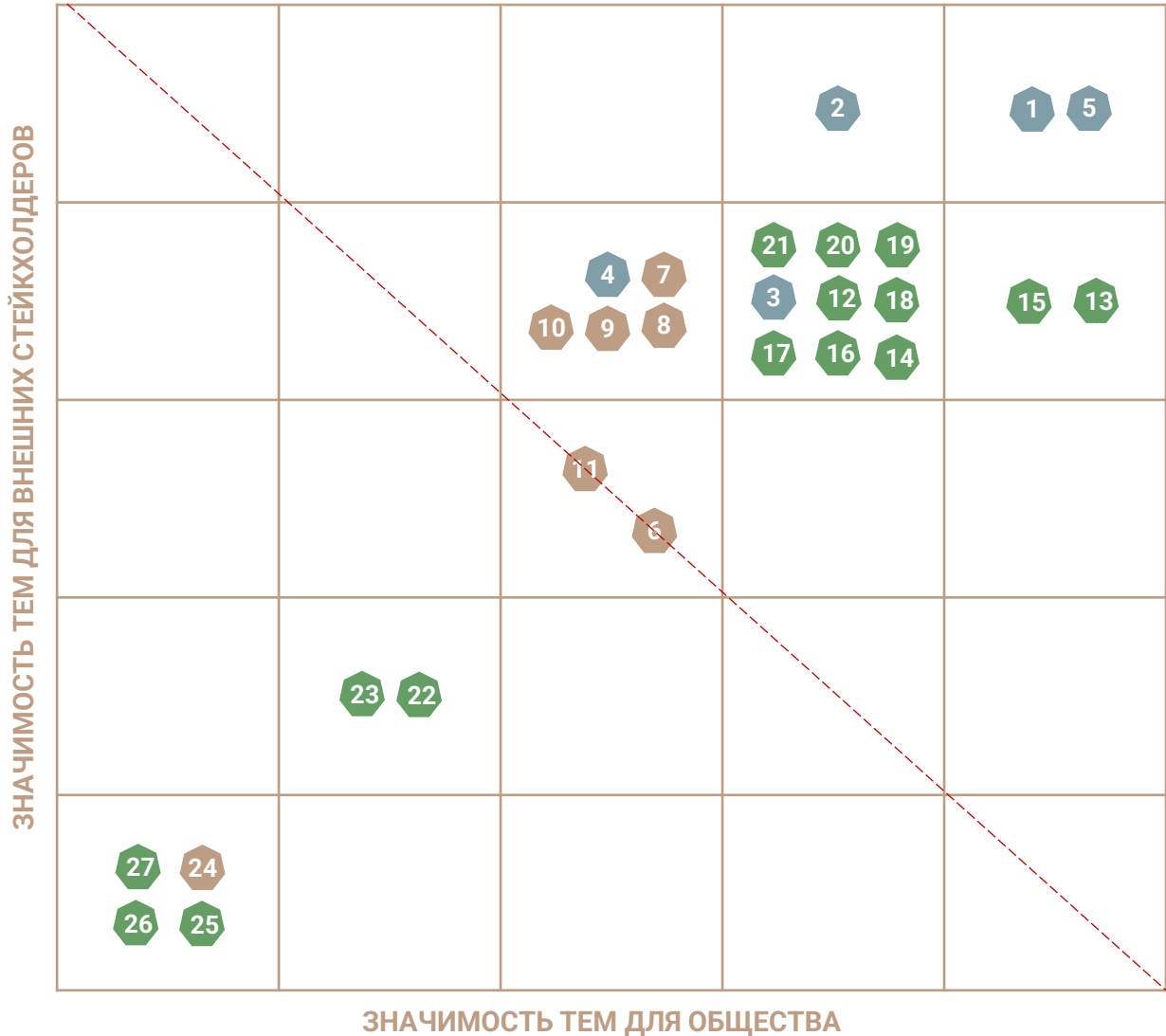
С целью определения наиболее актуальных тем Отчета, требующих подробного раскрытия, была проведена процедура выявления существенных тем в соответствии со Стандартами GRI.

В результате получен список существенных тем, раскрытие которых дает максимально полную характеристику деятельности СПК в области устойчивого развития.

## ПОДХОД К ОПРЕДЕЛЕНИЮ СУЩЕСТВЕННЫХ ТЕМ



# МАТРИЦА СУЩЕСТВЕННОСТИ



- 1 Экономическая результативность
- 2 Присутствие на рынках
- 3 Непрямые экономические воздействия
- 4 Практики закупок
- 5 Противодействие коррупции
- 6 Материалы
- 7 Энергия
- 8 Вода
- 9 Выбросы
- 10 Отходы
- 11 Экологическая оценка поставщиков
- 12 Механизмы подачи жалоб на экологические проблемы, на практику трудовых отношений, на нарушение прав человека
- 13 Занятость
- 14 Взаимоотношения работников и руководства
- 15 Здоровье и безопасность на рабочем месте
- 16 Обучение и образование
- 17 Разнообразие и равные возможности
- 18 Недопущение дискриминации
- 19 Практики обеспечения безопасности
- 20 Препятствие конкуренции
- 21 Соответствие требованиям
- 22 Местные сообщества
- 23 Маркетинговые коммуникации
- 24 Биоразнообразие
- 25 Детский труд
- 26 Принудительный или обязательный труд
- 27 Права коренных и малых народов

## ЗАИНТЕРЕСОВАННЫЕ СТОРОНЫ

## ВАЖНЕЙШИЕ СПОСОБЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

### ЕДИНСТВЕННЫЙ АКЦИОНЕР

- Согласование основных направлений деятельности, а также вопросов, относящихся к общему руководству Общества.
- Обеспечение реализации прав Единственного акционера в рамках принципов корпоративного управления, направленных на эффективное принятие ключевых решений в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.
- Предоставление достоверной информации о результатах финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Устава, внутренних документов Общества.
- Предоставление сведений о планах, достижениях, проблемах деятельности Общества

### КЛИЕНТЫ

- Обеспечение соответствия ожиданиям потребителей продуктов и услуг Общества.
- Заключение договоров, контроль за исполнением договорных отношений.
- Анализ удовлетворенности потребителей

### РАБОТНИКИ

- Исполнение должностных полномочий, направленных на реализацию задач и функций Общества.
- Ведение открытой, прозрачной кадровой политики, нацеленной на формирование квалифицированного и мотивированного персонала.
- Обеспечение работникам равных возможностей для реализации их потенциала в процессе трудовой деятельности, беспристрастной и справедливой оценки их результатов, подбор и карьерный рост работников исключительно на основе профессиональных способностей, знаний и навыков.
- Опросы работников, в том числе замеры вовлеченности и удовлетворённости
- Анонимный канал информирования о нарушениях
- Обучение, профессиональное развитие и повышение квалификации
- Формирование корпоративной культуры и ценностей.

### ПАРТНЕРЫ И ПОСТАВЩИКИ

- Взаимодействие по закупочным процедурам, информация о тендерах и планах закупок
- Договорные отношения, взаимодействие в процессе выполнения работ или оказания услуг Проведение совещаний, встреч, конференц-звонков
- Деловая переписка
- Корпоративные объявления (пресс-релизы, вебсайт), рассылка уведомлений
- Раскрытие финансовых результатов и существенной нефинансовой информации

## ЗАИНТЕРЕСОВАННЫЕ СТОРОНЫ

## ВАЖНЕЙШИЕ СПОСОБЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ

### ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ОРГАНЫ

- Приглашение к участию в рабочих группах, форумах, конференциях, организуемых Обществом;
- Подготовка и реализация всех необходимых процедур, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, для участия Общества в государственных закупках;
- Согласование основных направлений деятельности Общества;
- Участие в разработке и реализации государственных программ поддержки предпринимательства;
- Предоставление достоверной информации по интересующим вопросам в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, Устава, внутренних документов Общества.

### ОБЩЕСТВЕННЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ

- Соблюдение норм законодательства Республики Казахстан;
- Заключение соглашений о сотрудничестве и взаимопонимании;
- Осуществление благотворительности и спонсорства;
- Проведение совместных мероприятий (встреч, форумов, конференций и пр.).

### СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

- Реализация PR-мероприятий;
- Донесение до целевой аудитории сильных сторон и возможностей Общества;
- Создание позитивного общественного мнения;
- Обеспечение прозрачности деятельности Общества через достоверное, регулярное, непрерывное и своевременное раскрытие информации;
- Поддержание узнаваемости бренда Общества;
- Представление общественности результатов деятельности Общества.

### МЕЖДУНАРОДНЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ

- Привлечение инвестиций для реализации проектов и программ Общества.
- Заключение договоров и соглашений о взаимовыгодном сотрудничестве и взаимопонимании.
- Усовершенствование бизнес-процессов и их автоматизация.
- Контроль за исполнением договорных отношений

### ОБЩЕСТВО

- Репутационный аудит, опросы общественного мнения.
- Публикация финансовой и нефинансовой отчетности Общества.
- Благотворительная деятельность
- Общение через социальные сети
- Корпоративные объявления (пресс-релизы, вебсайт), пресс-конференции, интервью





## 2. ОБ ОБЩЕСТВЕ

Общие сведения

Ключевые показатели  
за 2023 год

Рейтинги Общества

Приоритетные ЦУР ООН  
для Общества

Бизнес-модель  
Общества

Прямая экономическая  
стоимость

Важные события в сфере ESG,  
инициативы и членства

Вклад в достижение целей  
устойчивого развития ООН

АО «СПК «Алматы» создано 31 марта 2010 года в соответствии с Постановлением Правительства Республики Казахстан № 266 «О вопросах социально-предпринимательских корпораций».

Единственным акционером Общества выступает Коммунальное государственное учреждение «Управление предпринимательства и инвестиций города Алматы» (далее – УПИИ), являясь, в свою очередь, государственным органом Республики Казахстан, осуществляющим руководство в сферах предпринимательства, индустриально-инновационного развития, агропромышленного комплекса и ветеринарно-санитарной безопасности на территории города Алматы.

Конечной регулирующей стороной Общества является акимат города Алматы.

Ключевая функция Общества – поддержка бизнес-инициатив и стимулирование экономической активности в точках роста региона.

По состоянию на 31 декабря 2023 года уставный капитал Общества составил 193,4 млрд. тенге.

## СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

Вид ценной бумаги	Акции простые
НИН	KZ1C00009679
Количество объявленных акций	193 351 569
Количество размещенных акций	193 351 569
Количество выкупленных Обществом акций	21 051 538
Стоимость одной акции, тенге	1000
Доля акционера от голосующих акций	100%
Доля акционера от размещенных акций	89,1%
Доля Общества от размещенных акций	10,9%

Общество выпускает простые акции. Простая акция предоставляет Единственному акционеру право на принятие решений по всем вопросам, выносимым на его рассмотрение. Простая акция также предоставляет Единственному акционеру права на получение дивидендов при наличии у Общества чистого дохода и на получение части имущества Общества при его ликвидации в порядке, установленном законодательством РК.

Функционал Общества включает в себя:

- ❖ **управленческую составляющую** (управление переданными активами, управление предприятиями);
- ❖ **организационную составляющую** (рассмотрение, консультативное сопровождение и организация финансирования проектов);
- ❖ **инвестиционную составляющую** (инвестирование собственных средств, привлечение инвесторов);
- ❖ **стимулирующую составляющую** (финансовая и инфраструктурная поддержка предпринимательской активности в регионе);
- ❖ **аналитическую составляющую** (формирование региональных баз данных по перспективным и действующим проектам города Алматы, мониторинг цен на социально значимые виды продовольственных товаров);
- ❖ **административную составляющую** (реализация стратегически важных государственных и региональных программ).



## ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ ОБЩЕСТВА



ТОО «Индустриальная зона – Алматы» - управление индустриальной зоной города Алматы, созданной в целях поддержки инвестиций в промышленные проекты путем предоставления предпринимателям территории и инфраструктуры (доля участия -100%);



ТОО «Almaty Finance» - предоставление льготного финансирования на реализацию приоритетных проектов. (доля участия - 100%);



ТОО «Almaty Finance» имеет дочернюю организацию ТОО «Микрофинансовая организация «Almaty», которая осуществляет льготное финансирование проектов малого бизнеса.



ТОО «Предприятие капитального строительства акимата города Алматы» - Управление проектами по модернизации жилищного сектора путем сноса ветхих домов и организации строительства на их месте современных зданий и сооружений (доля участия - 100%).

4 мая 2023 года Советом директоров Общества была утверждена Программа развития АО «СПК «Алматы» на 2023-2025 годы (далее - Программа развития).

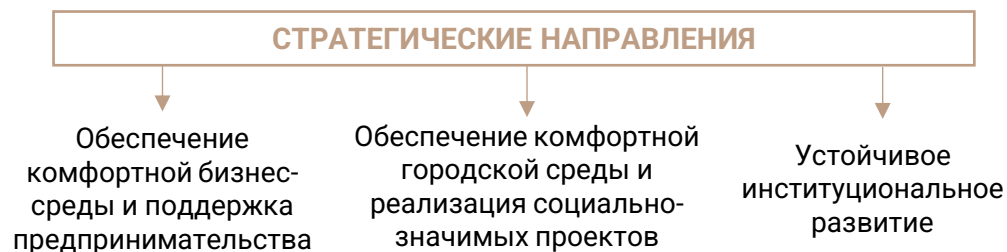
Программа развития Общества была разработана с учетом долгосрочного видения и ключевых приоритетов страны и региона, изложенных в таких стратегических документах как:

- Стратегия «Казахстан 2050»;
- Стратегический план развития РК до 2025 года;
- Стратегия развития «Алматы-2050»;
- Региональная программа развития предпринимательства «Almaty Business - 2025» (далее - Программа «Almaty Business – 2025»);
- Национальный проект по развитию предпринимательства на 2021- 2025 годы;
- Программа развития города Алматы до 2025 года и среднесрочные перспективы до 2030 года (далее – Программа развития г. Алматы до 2025 года);
- Программа реновации жилищного фонда в городе Алматы на 2021-2025 годы (далее -Программа реновации жилищного фонда);
- и другие.

Согласно Программе развития Общества:

**МИССИЯ ОБЩЕСТВА** - содействие устойчивому социально-экономическому развитию города Алматы;

**ВИДЕНИЕ ОБЩЕСТВА** - ключевой институт развития города, оказывающий поддержку бизнесу, реализующий приоритетные социально-значимые и инвестиционные проекты города.



КОРПОРАТИВНЫЕ КПД	2023	2024	2025
Чистая прибыль консолидированный показатель, млрд тенге	1,7	2	2,4
Объем привлеченных инвестиций, млрд тенге	100	250	500
Уровень удовлетворенности предпринимателей и инвесторов, %	60	70	80

## КАРТА СТРАТЕГИЧЕСКИХ КПД НА 2023-2025 ГОДЫ

№	ЦЕЛЬ	ИНДИКАТОР	2023	2024	2025
<b>Стратегическое направление 1: Обеспечение комфортной бизнес-среды и поддержка предпринимательства</b>					
1	Эффективное управление портфелем проектов	Доля своевременно завершенных проектов (в %)	80	90	100
2	Развитие предпринимательства через финансовую и инфраструктурную поддержку	Объем выделенных средств на поддержку предпринимателей (млрд тенге)	25	28	33
3	Эффективное управление Дочерними и Зависимыми Организациями	EBITDA (млрд тенге)	0,8	0,9	1,2
<b>Стратегическое направление 2: Обеспечение комфортной городской среды и реализация социально-значимых проектов</b>					
1	Реализация социально-значимых и инвестиционных проектов по приоритетным направлениям	Количество проектов	2	5	9
2	Улучшение жилищного фонда города посредством реализации Программы реновации жилищного фонда и строительства социального жилья	Обеспечение сноса домов/переселения жильцов (количество домов) Строительство социального жилья (количество квартир)	90 1371	168 2800	262 4400
3	Содействие в обеспечении продовольственной безопасности и поддержка инфраструктуры рынка СЗПТ	Освоение средств направленных на стабилизацию цен на СЗПТ (в %)	70	80	90
<b>Стратегическое направление 3: Устойчивое институциональное развитие</b>					
1	Повышение уровня корпоративного управления	Уровень удовлетворенности и вовлеченности персонала (в %) Уровень корпоративного развития (в %)	60 60	65 65	70 70
2	Внедрение эффективной цифровой инфраструктуры	Уровень автоматизации бизнес-процессов (в %)	80	90	100
3	Внедрение и соблюдение принципов устойчивого развития ESG.	Рейтинг ESG	D	-	C



## КЛЮЧЕВЫЕ ПАРТНЕРЫ

- Государство в лице МИО;
- Инвесторы;
- Институты развития;
- Производители СЗПТ;
- Крупные розничные сети;
- Дочерние зависимые организации Общества.



## КЛЮЧЕВЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

- Инвестиционная деятельность
- Инфраструктурная поддержка;
- Финансовая поддержка;
- Снос ветхого жилья/строительство социального жилья;
- Стабилизация цен на СЗПТ.



## РЕСУРСЫ

- Земельные участки;
- Арендные помещения;
- Нестационарные объекты торговли;
- Места на «ярмарках выходного дня»;
- Торговые павильоны;
- Льготные кредиты/Займы



## ЦЕННОСТНЫЕ ПРЕДЛОЖЕНИЯ

- Предоставление участков на территории Индустриальной зоны и промышленных парков для размещения производств;
- Предоставление кредитов/займов на льготных условиях дочерними организациями Общества, такими как ТОО «Almaty Finance» и ТОО «Микрофинансовая организация «Almaty»;
- Со-финансирование проектов за счет собственных средств Общества;
- Предоставление корпоративной гарантии;
- Организация и проведение ярмарок «выходного дня»;
- Предоставление мест в торговых павильонах;
- Предоставление нестационарных объектов торговли;
- Заключение форвардных договоров на поставку социально значимых продовольственных товаров;
- Предоставление населению возможности переселения из ветхого в новое жилье.



## ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С КЛИЕНТАМИ

Взаимоотношения с клиентами выстраиваются на основе договорных отношений и отношений в рамках соглашений и меморандумов о сотрудничестве



## КАНАЛЫ СБЫТА

Клиенты могут получить услугу путем подачи заявок, участия в конкурсах и аукционах.



## КЛИЕНТЫ

- Субъекты МСБ;
- Производители/предприниматели приоритетных для региона секторов промышленности (пищевая, строительная, машиностроительная, химическая, медицинская и мн. др.);
- Производители/поставщики СЗПТ



## ИЗДЕРЖКИ

- Общие и административные расходы
- Расходы по выбытию активов
- Расходы по реализации ярмарок
- Расходы по вознаграждениям
- Расходы изменения справедливой стоимости займа
- Налоги



## ДОХОДЫ

- Доходы от реализации инвестиционных проектов
- Арендные платежи
- Вознаграждения по займам/кредитам

# КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА 2023 ГОД

ПОДДЕРЖКА БИЗНЕСА		ФИНАНСОВАЯ РЕЗУЛЬТАТИВНОСТЬ		УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ		РЕЙТИНГИ/ ОЦЕНКИ	
<b>1,2</b> ТРЛН ТЕНГЕ	Общий объем привлеченных инвестиций	<b>11,1</b> МЛРД ТЕНГЕ	Чистая прибыль	<b>67</b> ЧЕЛ	Фактическая численность персонала	<b>77,66%</b>	Рейтинг корпоративного управления
<b>31,6</b> МЛРД ТЕНГЕ	Объем выделенных средств на поддержку МСБ	<b>15,5</b> МЛРД ТЕНГЕ	ЕБИТДА	<b>43%</b>	Доля женщин в составе топ и мидл менеджмента	<b>94%</b>	Удовлетворенность инвесторов и предпринимателей
<b>105</b>	Инвестиционных проектов (в т.ч. ИЗА)	<b>1,28%</b>	Рентабельность активов	<b>91%</b>	работников охвачены системой добровольного мед. страхования	<b>71%</b>	Вовлеченность удовлетворенность персонала
<b>388</b>	Ярмарок «выходного дня»	<b>1,8%</b>	Рентабельность собственного капитала	<b>16</b>	Среднее количество часов обучения на 1-го работника	<b>BBB-</b>	Долгосрочный международный рейтинг (Fitch Ratings)
<b>199</b> ТЫС. ТОНН	Законтрактованных поставок СЗПТ	<b>8,4</b> МЛРД ТЕНГЕ	Выплаченные налоги	<b>1145</b> ГДЖ	Потребленной энергии	<b>9%</b>	Рейтинг ESG

Созданная и распределенная прямая экономическая стоимость демонстрирует ценность, которую Общество создает и в последующем распределяет по ключевым заинтересованным сторонам (консолидированные данные)

СТАТЬЯ	ЕД. ИЗМ.	ГРУППЫ ЗАИНТЕРЕСОВАННЫХ СТОРОН	2021 ГОД	2022 ГОД	2023 ГОД**
<b>Прямая созданная экономическая стоимость</b>					
<b>Доходы</b>	<b>Млн тенге</b>	<b>Широкая группа заинтересованных сторон</b>	<b>9 448</b>	<b>12 994</b>	<b>43 028</b>
<b>Распределенная экономическая стоимость</b>					
<b>Расходы, в том числе</b>	<b>Млн тенге</b>	<b>Широкая группа заинтересованных сторон</b>	<b>8 391</b>	<b>21 046</b>	<b>23 983</b>
<i>Заработная плата</i>	<i>Млн тенге</i>	<i>Работники</i>	<i>1 795</i>	<i>1 812</i>	<i>2 547</i>
<i>Расходы по процентам и дивидендам*</i>	<i>Млн тенге</i>	<i>Акционеры, кредиторы, госорганы</i>	<i>2 750</i>	<i>1 893</i>	<i>16 291</i>
<i>Налоги, кроме подоходного</i>	<i>Млн тенге</i>	<i>Госорганы</i>	<i>396</i>	<i>564</i>	<i>599</i>
<i>Спонсорская и благотворительная помощь</i>		<i>Социально-уязвимые слои населения</i>	<i>62</i>	<i>382</i>	<i>0</i>
<b>Расходы по подоходному налогу</b>	<b>Млн тенге</b>	<b>Госорганы</b>	<b>842</b>	<b>527</b>	<b>7 916</b>
<b>Нераспределенная экономическая стоимость</b> (прямая созданная экономическая стоимость минус распределенная экономическая стоимость)	<b>Млн тенге</b>		<b>215</b>	<b>-8 580</b>	<b>11 128</b>

\* - В 2021, 2022 годах Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды.

\*\* - оперативные данные

## Fitch Ratings

28 февраля 2024 г. Fitch Ratings подтвердило рейтинги дефолта эмитента СПК «Алматы» в иностранной и национальной валюте на уровне «**BBB-**» со «**Стабильным**» прогнозом.

 **Russell Bedford**  
*taking you further*

В 2023 году международная компания Russel Bedford оценила соответствие уровня корпоративного управления Общества требованиям лучшей практики на **77,66%**

---

## S&P Global Ratings

S&P Global присвоило Обществу ESG-рейтинг (2023) на уровне **9%**.  
В разрезе ESG-факторов структура рейтинга такова:  
6% – по экологическому аспекту (Environmental Dimension);  
12% – по социальному аспекту (Social Dimension);  
9% - по управленческому и экономическому аспекту (Governance & Economic Dimension).

## АВГУСТ 2023

---

Разработан **План мероприятий по устойчивому развитию АО «СПК «Алматы» на 2023 год**

## СЕНТЯБРЬ 2023

---

Общество присоединилось к **Глобальному договору ООН**.

## ОКТЯБРЬ 2023

---

Актуализирован **Кодекс корпоративного управления**;

Разработан и утвержден **Кодекс деловой этики**;

Разработана и утверждена **Карта стейкхолдеров**;

Разработана и утверждена **Политика корпоративной и социальной ответственности**;

Разработана и утверждена **Политика в области устойчивого развития**;

Впервые подана **заявка на получение рейтинга ESG**;

Работниками Общества начато **обучение по программе Акселератор** в рамках Глобального договора ООН;

Между АО «СПК «Алматы» и ТОО «МКФ Russel Bedford» был подписан договор на оказание услуг по **независимой оценке системы корпоративного управления (СКУ)**

Общества. Согласно отчету Russel Bedford, оценка СКУ Общества составила **77,66%**.

## НОЯБРЬ 2023

---

На сайте <https://spkalmaty.kz/> создан **раздел «Устойчивое развитие»**, в котором представлена информация по блокам – «Цели устойчивого развития», «Зеленые и социальные проекты», «Кадровая политика», «Отчетность по устойчивому развитию»;

В рамках соблюдения принципов экологичности деятельности Общества проведены **мероприятия по утилизации** согласно требуемым стандартам ESG;

В целях повышения осведомленности работников Общества, а также демонстрации приверженности Общества целям устойчивого развития (ЦУР), создан **информационный стенд, содержащий 17 глобальных ЦУР**;

Проведено **анкетирование инвесторов и предпринимателей на предмет удовлетворенности деятельностью АО «СПК «Алматы»**. Уровень удовлетворенности составил **94,3%**.

## ДЕКАБРЬ 2023

---

Подготовлен Отчет по плану мероприятий в области устойчивого развития за 2023 год и разработан План мероприятий в области устойчивого развития на 2024 год.



Общество полностью разделяет ценности Повестки ООН в области устойчивого развития. Общество признает важность всех 17 ЦУР ООН и стремится вносить посильный вклад в их достижение.

В силу специфики деятельности, Общество определило для себя 6 приоритетных ЦУР ООН, в достижение которых Общество вносит наиболее значительный вклад



Ликвидация голода, обеспечение продовольственной безопасности и улучшение питания и содействие устойчивому развитию сельского хозяйства



Обеспечение здорового образа жизни и содействие благополучию для всех в любом возрасте



Обеспечение всеохватного и справедливого качественного образования и поощрение возможности обучения на протяжении всей жизни для всех



Содействие поступательному, всеохватному и устойчивому экономическому росту, полной и производительной занятости и достойной работе для всех



Создание стойкой инфраструктуры, содействие всеохватной и устойчивой индустриализации и инновациям



Обеспечение открытости, безопасности, жизнестойкости и экологической устойчивости городов и населенных пунктов

## ЦУР ООН

## ЗАДАЧИ ОБЩЕСТВА

2 ЛИКВИДАЦИЯ  
ГОЛОДА



- ❖ Стабилизация цен на социально значимые продовольственные товары

В рамках обеспечения стабилизации цен на социально значимые продовольственные товары (СЗПТ) Обществом осуществляется финансирование поставок СЗПТ по фиксированным ценам путем выдачи займов и заключения форвардных контрактов с субъектами предпринимательства, осуществляющими производство и реализацию необходимой продукции. В 2023 году было заключено 7 договоров на 7,5 млрд тенге на поставку 28,2 тыс. тонн СЗПТ. В целом, за период четыре года начиная с 2019 года был обеспечен закуп и поставка более 199 тыс. тонн СЗПТ на сумму 32,2 млрд тенге. К примеру, для стабилизации цен на овощную продукцию (картофель, морковь, лук и капуста) в период с 1 сентября 2023 года по 30 апреля 2024 года подписан договор займа с торговой сетью «Магnum» на общий объем 19 880 тонн с прямым участием производителей Алматинской, Акмолинской, Жамбылской и Павлодарской областей (денежные средства направлены крестьянским хозяйствам ТОО «Актогай Агро», ТОО «КХ Пахарь», КХ «Коянды», КХ «Тимур», ИП «Пан В.С.», КХ «Андас» и другие). Для стабилизации цен на муку и мучную продукцию (рожки), крупы (рис, гречка), соль, молочную (молоко, кефир, творог, масло сливочное), мясную продукцию (мясо говядины и мясо кур) и другие СЗПТ по фиксированным ценам. С октября 2023 по январь 2024, было подписано Соглашение (без финансирования) на реализацию 3,1 тонны товара в торговой сети «Магnum». Проведена работа по стабилизации цен на яйца куриные 1 категории в рамках «оборотного займа» с птицефабрикой «Когер» и «Алсад» через торговые сети и магазины «у дома». Через фирменные магазины «Асыл Ет» до февраля 2024 года осуществлена реализация мяса говядины (лопаточно-грудная часть) по фиксированной отпускной цене 2210 тг/кг (средняя цена на рынке составляет 2601 тг/кг). С октября 2023 года начато проведение товарной интервенции сахара-песка и риса шлифованного по отпускным ценам 380 тг/кг и 450 тг/кг соответственно через торговые сети г. Алматы. Предельная торговая надбавка на СЗПТ не будет превышать 10% от отпускной цены.

Благодаря принимаемым мерам по стабилизации цен на СЗПТ, по итогам 2023 года были снижены цены: на гречневую крупу - 41,7%, на подсолнечное масло – на 24,1%, на сахар – на 12,1%, на картофель – на 8,9%, на лук – на 4,5%, на муку – на 2%.

Дополнительно к механизмам стабилизации цен на СЗПТ, Общество проводит ряд мероприятий для обеспечения продовольственной безопасности на территории города. К примеру, у Общества имеется 28 социальных торговых павильонов, где осуществляется реализация сельхозпродукции по рекомендованным ценам (предоставляются Управлением предпринимательства и инвестиций г. Алматы), которые ниже среднерыночных на 10-15%.

Также, на еженедельной основе проводятся районные ярмарки «выходного дня» в 4 районах города (Медеуский, Алмалинский, Бостандыкский, Ауэзовский), где жители города могут приобрести свежие фермерские продукты по сниженным ценам. Данные ярмарки пользуются большим спросом среди населения, так как на ярмарках есть возможность приобрести качественную, свежую и домашнюю продукцию, которая не представлена в супермаркетах.

Помимо этого, Общество совместно с акиматом города, а также с представителями торговых сетей, на постоянной основе осуществляет встречи с представителями крестьянских/фермерских хозяйств, цехов, заводов, занимающихся выращиванием овощей, производством риса, сахара, гречки, макаронных изделий, мясной и молочной продукции и так далее. В рамках данных рабочих визитов Общество содействует в налаживании межрегиональных связей между предпринимателями путем подписания Меморандумов/Соглашении о взаимном сотрудничестве (без финансирования). К примеру, подписаны меморандумы с Павлодарской, Алматинской и Туркестанской, областями по прямым поставкам сельхозпродукции в г. Алматы.

## ЦУР ООН

## ЗАДАЧИ ОБЩЕСТВА

## ВКЛАД ОБЩЕСТВА В ДОСТИЖЕНИЕ ЦУР



- ❖ Предоставление земельных участков на территории Индустриальной зоны и промышленных парков для размещения крупных производств

Общество оказывает инфраструктурную поддержку путем предоставления земельных участков на территории Индустриальной зоны города Алматы, а также путем развития малых промышленных парков и предоставления площадей по льготным арендным условиям (в рамках Закона РК «О специальных экономических и индустриальных зонах»). Инфраструктурная поддержка оказывается дочерней организацией Общества ТОО «Индустриальная зона Алматы», которая управляет Индустриальной зоной города.

- ❖ По состоянию на 31.12.2023 года на территории ИЗА реализуется 93 проекта на сумму 546 млрд тенге с созданием более чем 11 тыс. рабочих мест.
- ❖ В 2023 году было привлечено 32 проекта на сумму 353,3 млрд тенге.
- ❖ Наиболее крупные проекты: ТОО «Astana Motors Manufacturing» (проект «Строительство завода по производству легковых автомобилей китайских брендов»), ТОО «KNAUF INSULATION KAZAKHSTAN» (проект «Производство теплоизоляционных материалов»), ТОО «Orbis Manufacturing» (проект «Строительство и эксплуатация автомобильного завода полного цикла»).
- ❖ Также начато строительство заводов по производству межкомнатных дверей, теплоизоляционных материалов, кабельно-проводниковой продукции, сырья и ингредиентов для различных отраслей пищевой промышленности, по утилизации автомобильных шин и выпуску резинотехнических изделий, по изготовлению кондитерских, хлебобулочных изделий широкого ассортимента и мн. др.
- ❖ Активно реализуется программа малых промышленных парков (МПП), где предпринимателям предоставляются помещения на льготных условиях. Резидентам МПП предоставляется льготное финансирование под 2% годовых, 6% годовых - на строительство промышленного парка. Также имеется возможность выкупа помещений по низкой стоимости. В г. Алматы уже функционируют 5 МПП (ТОО «BM Estate», ТОО «AlaEstate», ТОО «SamrukGroup», «Asia Prom Textile» и ТОО «CityBus»). В них развернуто производство мебели, галантереи, напитков, обжарка кофе, строительных материалов. На территории ИЗА создано 6 малых промышленных парков (ТОО «ALAESTATE» 1 проект, ТОО «KazStroyTrade», ТОО «ADS Industries 1 этап», ТОО «ALAESTATE» 2 проект, ТОО «QazaqPlast» и ТОО «Alatau Industrial Park»), в которых размещены производства пищевой, упаковочной, строительной отрасли. До планируется запустить 2025 года – 18 МПП.

В будущем предприятия, размещенные в индустриальной зоне, должны стать лидерами своих отраслей, примером технической модернизации промышленного производства в городе Алматы.

## ЦУР ООН

## ЗАДАЧИ ОБЩЕСТВА

## ВКЛАД ОБЩЕСТВА В ДОСТИЖЕНИЕ ЦУР

11 УСТОЙЧИВЫЕ ГОРОДА И НАСЕЛЕННЫЕ ПУНКТЫ



- ❖ Предоставление населению возможности переселения из ветхого в новое жилье

Общество является Уполномоченной организацией по реализации Программы реновации жилищного фонда в городе Алматы на 2021-2025 годы. Данное направление реализуется дочерней организацией Общества - ТОО «Предприятие капитального строительства акимата города Алматы» (ПКС). В рамках Программы реновации ПКС (с 2021 года):

- ❖ снесено 48 ветхих домов;
- ❖ построено 23 новых дома;
- ❖ обеспечено заселение 504 семей в новые квартиры.

Обществом совместно с Управлением городского планирования и урбанистики города Алматы, ТОО «Научно-исследовательский институт «Алматыгенплан» с привлечением отраслевых экспертов и общественности города ведется работа над обновленной версией Программы реновации жилищного фонда г. Алматы до 2030 года.

Новая Программа будет направлена на обеспечение безопасности жителей ветхого жилья, гарантированное предоставление им новых квартир и обеспечение их комфортными и безопасными условиями жизни, а также формирование эстетичного архитектурного облика города. В документе будет детально прописана роль, права и ответственность каждого участника процесса реновации: частного инвестора, собственника объекта реновации и оператора Программы. Программа предусматривает не только реновацию жилья и земельных участков, но и улучшение уклада жизни человека и экономических систем.

3 ХОРОШЕЕ ЗДОРОВЬЕ И БЛАГОПОЛУЧИЕ



- ❖ Реализация проектов в области медицины и здравоохранения;
- ❖ Поддержка благотворительных фондов

- ❖ На территории Индустриальной зоны Алматы был запущен проект по производству диагностических тестов медицинского назначения, ПЦР-тестов, ИФА-тестов, питательных сред. Стоимость инвестиций составила 4,8 млрд. тенге.

- ❖ Кроме реализации производственных проектов, Общество осуществляет поддержку организаций здравоохранения, общественных организаций и благотворительных фондов, путем передачи в аренду объектов недвижимости, среди них ОО Ветеранов и Инвалидов Войны в Афганистане «Жауынгер», ПХВ «Городская поликлиника №4», ОФ «Жүрек гүлі», ОО «Инвалидов Ан-Ниса», Частное учреждение «Центр адаптации, реабилитации и абилитации - РУХ», КГУ «Центр активного долголетия города Алматы» по проекту «Шынга Орлеу», Благотворительный фонд «Каркын», ОФ «Саби Тилеги», ОФ «Центр поддержки образования, здравоохранения, культуры и спорта «Асыл жүрек».

4 КАЧЕСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАНИЕ



- ❖ Реализация социальных проектов, направленных на создание учебных центров

- ❖ В рамках реализации бюджетно-инвестиционных проектов Общество сопровождает реализацию проектов «Симуляционный учебно-методический центр обучения населения и подготовки спасателей в городе Алматы», «Строительство колледжа мирового уровня в целях подготовки конкурентоспособных профессионалов высочайшего класса для удовлетворения потребностей рынка труда и развития сети колледжей мирового уровня».

- ❖ Общество осуществляет поддержку социальных проектов, направленных на развитие талантов и обучение/переобучение. К примеру, проект «Школа танцев», «Обучающий центр (курсы шитья) и пошив одежды», «Школа искусств»

## ЦУР ООН

## ЗАДАЧИ ОБЩЕСТВА

## ВКЛАД ОБЩЕСТВА В ДОСТИЖЕНИЕ ЦУР

8 ДОСТОЙНАЯ РАБОТА  
И ЭКОНОМИЧЕСКИЙ  
РОСТ



- ❖ Создание новых рабочих мест в рамках реализуемых коммерческих, социальных и бюджетно-инвестиционных проектов

- ❖ Индустриальная зона Алматы: создано свыше 11 тыс. рабочих мест. До 2025 года планируется реализовать 51 проектов на общую сумму более 315 млрд тенге с созданием 6 276 рабочих мест.
- ❖ В 2023 году в рамках реализации Программы «Almaty Business-2025» создано 523 рабочих места.
- ❖ Количество создаваемых рабочих мест в ходе реализации самого крупного инвестиционного проекта «Полицентр «Восточные ворота» составит 11 000 временных и 1 600 постоянных.



## 3. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Обзор корпоративного  
управления

Единственный  
акционер

акционер

Совет директоров

Комитеты Совета  
директоров

Правление

Вознаграждение  
членов СД и Правления

Оргструктура

Управление  
устойчивым развитием

Деловая этика

Противодействие  
коррупции

Управление  
конфликтом интересов

Политика  
«Знай своего клиента»

Управление закупками

Механизм обратной  
связи

Управление рисками

Налоговая политика

Соблюдение  
законодательства

Корпоративное управление направлено на повышение эффективности деятельности Общества и его дочерних и зависимых организаций, обеспечения прозрачности и подотчетности, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение капитала.

Общество рассматривает надлежащую систему корпоративного управления как свой вклад в обеспечение верховенства законодательства в Республике Казахстан и фактор, определяющий место Общества в современной экономике и обществе в целом.

## ОСНОВОПОЛАГАЮЩИЕ ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ



### Основные внутренние документы Общества в области корпоративного управления:

- ❖ Устав
- ❖ Кодекс корпоративного управления
- ❖ Кодекс деловой этики
- ❖ Карта стейкхолдеров
- ❖ Политика корпоративной социальной ответственности
- ❖ Политика в области устойчивого развития
- ❖ Политика управления рисками
- ❖ Политика информационной безопасности
- ❖ Политика по противодействию коррупции
- ❖ Кадровая политика
- ❖ Положение о Совете директоров
- ❖ Положение о Правлении
- ❖ и другие ВНД

## Принцип разграничения полномочий:

- Соблюдается, но рекомендуется обеспечивать независимость членов Совета директоров
- Рекомендуется проводить мониторинг решений Единственного акционера для сохранения невмешательства в оперативные вопросы и структуры корпоративного управления

## Принцип защиты прав и интересов акционеров:

- Соблюдается, но предлагается рассмотреть защиту прав миноритарных акционеров во внутренних нормативных документах в среднесрочной перспективе

## Принцип эффективного управления:

- Соблюдается, но рекомендуется обеспечить гендерное равенство и независимость директоров
- Рекомендуется проводить оценку СД и использовать технику стресс-тестирования для разработки стратегии
- Рекомендуется введение единой автоматизированной системы для улучшения управленческих процессов

## Принцип устойчивого развития:

- Соблюдается, но требуется актуализация информации об оценке проектов и программ в области устойчивого развития
- Рекомендуется актуализировать интернет-ресурс Общества в блоке по Устойчивому развитию

## Принцип управления рисками, внутренний контроль и аудит:

- Соблюдается, но рекомендуется утвердить риск-аппетит и пересмотреть информативность лимитов по рискам
- Рекомендуется регулярно оценивать эффективности КСУР, привести категории в единообразие и регулярно ознакомлять сотрудников с КСУР

## Принцип регулирования конфликтов и интересов:

- Соблюдается, но рекомендуется протоколировать информацию о конфликтах интересов и получению согласия от работников
- Рекомендуется уточнение документов, касающихся направления информации о конфликтах интересов

## Принцип прозрачности и объективности:

- Соблюдается, но рекомендуется дополнять годовые отчеты информацией о деятельности СД, результатах работы комитетов СД
- Рекомендуется публиковать необходимые ВНД, корпоративные решения, и формировать отчеты комитетов при СД





Основными органами управления Общества являются:

- ❖ Единственный акционер – высший орган;
- ❖ Совет директоров – орган управления
- ❖ Правление – исполнительный орган.

Структура корпоративного управления Общества обеспечивает эффективность системы принятия решений, соблюдение интересов Единственного акционера, высоких стандартов раскрытия информации, функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля.

Согласно результатам диагностики Russel Bedford Общество показывает высокий уровень соответствия стандартам корпоративного управления и стремится к эффективному функционированию, опираясь на активное участие государства.

Структура управления обладает ясной организацией, определенными компетенциями и прозрачными процедурами, что гарантирует согласованность и эффективность в управлении. Общество стремится к гендерному балансу, разнообразию и улучшению процессов принятия решений.



КГУ «Управление предпринимательства и инвестиций города Алматы» осуществляет функции Единственного акционера Общества в целях обеспечения рентабельности деятельности Общества и реализации государственных и правительственных программ, в которых участвует Общество.

Единственный акционер участвует в управлении Обществом исключительно посредством реализации полномочий Единственного акционера, предусмотренных в законодательных актах Республики Казахстан, Уставом Общества и представительства в Совете директоров Общества.

Единственный акционер Общества, предоставляет Обществу полную операционную самостоятельность и не вмешивается в операционную (текущую) и инвестиционную деятельность Общества за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, актами и поручениями Президента Республики Казахстан и Правительства Республики Казахстан.

Сделки и отношения между Обществом, Единственным акционером и заинтересованными лицами осуществляются на обычной коммерческой основе в рамках действующего законодательства Республики Казахстан, за исключением случаев, когда одной из основных задач Общества, является реализация или содействие в реализации государственной политики по развитию тех или иных отраслей Республики Казахстан.

Общество доводит до сведения Единственного акционера своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающей интересы Единственного акционера в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами Общества.

Общество обеспечивает Единственного акционера достоверной информацией о своей финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан. В случае совмещения задач по реализации государственной политики при осуществлении деятельности Общества с основной коммерческой деятельностью, эти цели раскрываются и доводятся до сведения заинтересованных сторон.

## ОБЩЕСТВО ОБЕСПЕЧИВАЕТ РЕАЛИЗАЦИЮ ПРАВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА:

- ❖ право владения, пользования и распоряжения акциями;
- ❖ право участия в управлении Обществом и избрания Совета директоров в порядке, предусмотренном законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и/или Уставом Общества;
- ❖ право на получение доли прибыли Общества (дивидендов);
- ❖ право на получение доли в активах Общества при его ликвидации;
- ❖ право на получение информации о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Единственным акционером или Уставом Общества;
- ❖ право обращения в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных и исчерпывающих ответов в сроки, установленные Уставом Общества;
- ❖ право на получение выписки от регистратора Общества или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;
- ❖ право на оспаривание в судебном порядке принятые органами Общества решения;
- ❖ право обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных статьями 63 и 74 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и/или их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и/или сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- ❖ право на преимущественную покупку акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан;
- ❖ право на принятие решения об изменении количества акций Общества или изменении их вида в порядке, предусмотренном Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах».

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

Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с законодательством РК, Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления Общества, Положением о Совете директоров и иными документами Общества.

Количественный состав Совета директоров определяется Единственным акционером. Состав Совета директоров устанавливается индивидуально с учетом масштабов деятельности, текущих задач, программы развития и/или плана развития и финансовых возможностей.

Состав Совета директоров должен быть сбалансированным, что означает сочетание членом Совета директоров (представителей Единственного акционера, независимых директоров, Председателя Правления), обеспечивающее принятие решений в интересах Общества и поставленных перед ним задач развития экономики.

Срок полномочий Совета директоров устанавливается Единственным акционером. Срок полномочий членом Совета директоров совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров и истекает на момент принятия Единственным акционером решения по избранию нового состава Совета директоров. Единственный акционер вправе досрочно прекратить полномочия всех или отдельных членом Совета директоров.

Процесс отбора и избрания членом Совета директоров Общества производится по решению Единственного акционера в соответствии с Законом РК «Об акционерных обществах», Уставом Общества и Положением о Совете директоров, где также определены критерии для избрания независимых директоров.

При отборе кандидатов в состав Совета директоров во внимание принимаются:

- 1) опыт работы на руководящих должностях;
- 2) опыт работы в качестве члена Совета директоров;
- 3) стаж работы;
- 4) образование, специальность, включая наличие международных сертификатов;
- 5) наличие компетенций по направлениям и отраслям (отрасли могут меняться в зависимости от портфеля активов);
- 6) деловая репутация;
- 7) наличие прямого или потенциального конфликта интересов.

В составе Совета директоров обязательно присутствие и участие независимых директоров.

Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточным профессионализмом и самостоятельностью, чтобы принимать независимые и объективные решения, свободные от влияния Единственного акционера, Правления и прочих заинтересованных сторон.

Требования к независимым директорам устанавливаются в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Число членом Совета директоров должно составлять не менее 5 (пяти) человек.

Количество независимых директоров, являющихся членами Совета директоров, не может быть менее тридцати процентов от состава Совета директоров. Вместе с тем, количество независимых директоров должно быть достаточным для обеспечения независимости принимаемых решений. Рекомендуемое количество независимых директоров в составе Совета директоров составляет до пятидесяти процентов от общего количества членом Совета директоров.

Независимые директора избираются на срок не более трех лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности, может быть переизбраны еще на срок до трех лет.

Любой срок избрания в состав Совета директоров независимых директоров на срок больше 6 (шести) лет подряд (например, два трехлетних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров.




Одному и тому же лицу рекомендуется не избираться в качестве независимого директора в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, при этом избрание данного независимого директора в Совет директоров осуществляется с подробным разъяснением необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного факта на независимость принятия решений.

Независимые директора Совета директоров должны быть свободны от каких-либо материальных интересов или отношений с Обществом, его управления или его собственности, которые могли бы поставить под угрозу осуществление объективного суждения.

# СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

ФИО, ДОЛЖНОСТЬ	ДАТА РОЖДЕНИЯ/ ГРАЖДАНСТВО	ДАТА ИЗБРАНИЯ В СОСТАВ СД	ОБРАЗОВАНИЕ	ОПЫТ РАБОТЫ
 <p><b>ДОСАЕВ ЕРБОЛАТ АСКАРБЕКОВИЧ</b> Аким города Алматы, Председатель СД</p>	<p>21 мая 1970 года/ Республика Казахстан</p>	<p>3 февраля 2022 года</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Алматинский энергетический институт</li> <li>▪ Московский государственный технический университет им. Баумана</li> </ul>	<p>1997: зам. председателя Правления ЗАО «Банк ТуранАлем», председатель Правления ЗАО «АТФБанк».</p> <p>1997: советник Премьер-министра Республики Казахстан.</p> <p>1998: вице-министр энергетики, индустрии и торговли Республики Казахстан.</p> <p>2000: вице-министр финансов Республики Казахстан.</p> <p>2001: председатель Совета директоров Банка Развития Казахстана.</p> <p>2001–2003: председатель Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и поддержке малого бизнеса.</p> <p>2003–2004: министр финансов Республики Казахстан, Управляющий директор Европейского банка реконструкции и развития в Казахстане, член Правления Национального Банка Республики Казахстан.</p> <p>2004–2006: министр здравоохранения Республики Казахстан.</p> <p>2006–2012: председатель Совета директоров АО «Казинвестбанк».</p> <p>2012: министр экономического развития и торговли Республики Казахстан.</p> <p>2013: министр экономики и бюджетного планирования Республики Казахстан.</p> <p>2014: министр национальной экономики Республики Казахстан.</p> <p>2016-2017: председатель Правления АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек».</p> <p>2017-2019: заместитель Премьер-министра Республики Казахстан.</p> <p>2019-2022: председатель Национального Банка Республики Казахстан.</p> <p>2022: Указом Главы государства назначен акимом города Алматы.</p>
 <p><b>АБДЫКАДЫРОВ АЛИШЕР ЕЛИСОВИЧ</b> Зам. акима города Алматы Член СД</p>	<p>6 апреля 1986 года/ Республика Казахстан</p>	<p>2 марта 2022 года</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Московский государственный университет им. Ломоносова, специальность «Бакалавр экономики», «Магистр экономики»</li> </ul>	<p>2009: эксперт управления инвестиционных проектов Департамента инвестиционной деятельности Министерства индустрии и торговли РК</p> <p>2010 – 2014: главный эксперт, руководитель управления инвестиционных проектов Комитета по инвестициям, заместитель директора Департамента стратегического планирования Министерства индустрии и новых технологий РК.</p> <p>2014-2015: заместитель председателя Комитета по инвестициям Министерства по инвестициям и развитию РК.</p> <p>2015-2016: руководитель Управления индустриально-инновационного развития Павлодарской области</p> <p>2016-2019: руководитель Управления по инвестициям и развитию предпринимательства Астаны.</p> <p>2019: председатель правления АО «Казахстанский центр индустрии и экспорта «QazIndustry».</p> <p>2020-2021: заместитель акима Карагандинской области.</p> <p>2021-2022: вице-министр национальной экономики Республики Казахстан.</p> <p>2022: заместитель акима города Алматы.</p>

# СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

ФИО, ДОЛЖНОСТЬ	ДАТА РОЖДЕНИЯ/ ГРАЖДАНСТВО	ДАТА ИЗБРАНИЯ В СД	ОБРАЗОВАНИЕ	ОПЫТ РАБОТЫ
 <p><b>ШАМШИН АРМАН НУРЖАНОВИЧ</b> Председатель Правления Член СД</p>	<p>5 декабря 1986 года/ Республика Казахстан</p>	<p>25 августа 2022 года</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Пекинский Университет по специальности «Социология»</li> <li>Магистр делового администрирования для руководителей (Executive MBA) Высшей школы бизнеса Назарбаев Университета</li> </ul>	<p>2011: ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент». 2014-2016: Министерство национальной экономики Республики Казахстан. 2016-2022: руководящие должности в АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек». 2023 - наст. время: Председатель Правления АО «Социально-предпринимательская корпорация «Алматы». Награжден медалью «Ерен Енбегі Үшін» и юбилейной медалью в честь 20-летия Дня Конституции.</p>
 <p><b>СОЛТАНБАЕВ БЕРИК БЕКМЫРЗАУЛЫ</b> Руководитель УПИИ г. Алматы Член СД</p>	<p>28 апреля 1990 года/ Республика Казахстан</p>	<p>24 июня 2022 года</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Казахстанский многопрофильный институт «Парасат»</li> <li>Казахский национальный аграрный университет</li> <li>Университет Нархоз</li> </ul>	<p>2013: консультант в Алматинском городском филиале НДП «Нұр Отан». 2014-2017: специалист в КГУ «Қоғамдық келісім» 2017-2018: руководитель отдела по развитию предпринимательства и промышленности аппарата акима Медеуского района города Алматы. 2018: заместитель акима Медеуского района города Алматы, 2022: руководитель Управления предпринимательства и инвестиций города Алматы.</p>
 <p><b>СУЕНТАЕВ ДАМИР СЕРКБАЕВИЧ</b> Независимый директор Член СД</p>	<p>15 января 1984 года/ Республика Казахстан</p>	<p>11 июля 2018 года</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Казахский государственный юридическая академия, по специальности «Юриспруденция», затем Казахский гуманитарно-юридический университет (2001-2006), Казахский экономический университет им. Т.Рыскулова, по специальности «Экономика» (2006-2008), Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ, г. Москва, по специальности MBA «Инновационный и проектный менеджмент» (2012-2014)</li> <li>Дипломированный директор (квалификация Британского института директоров «The Diploma in Company Direction»)</li> </ul>	<p>2016: Зам. председателя правления/ Председатель Правления «Республиканский союз Fintech индустрии». 2015: советник председателя Правления ОЮЛ «Союз машиностроителей Казахстана». 2014-2017: независимый директор, председатель Комитета по внутреннему аудиту, стратегическому планированию и рискам АО «Казагромаркетинг». 2011-2015: управляющий директор в АО «Казахстан инжиниринг». 2011: директор Департамента корпоративного развития АО «Фонд развития предпринимательства «Даму».</p>

# СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

ФИО, ДОЛЖНОСТЬ	ДАТА РОЖДЕНИЯ/ ГРАЖДАНСТВО	ДАТА ИЗБРАНИЯ В СД	ОБРАЗОВАНИЕ	ОПЫТ РАБОТЫ
 <p><b>САРКУЛОВ АБАЙ СЕРИКОВИЧ</b> Независимый директор Член СД</p>	13 августа 1981 года/ Республика Казахстан	19 августа 2022 года	<ul style="list-style-type: none"> <li>Актюбинский Государственный Университет имени К. Жубанова, по специальности «Банковское дело»</li> </ul>	<p>2003-2006: менеджер по валютным операциям в АО «International Bank «Alma-Ata».</p> <p>2006-2007: и. о. заместителя директора в филиале АО «Международный Банк «Алма-Ата».</p> <p>2007: менеджер, в последующие годы занимал должности главного менеджера, начальника управления, заместителя руководителя Проектной дирекции, АО «БРК».</p> <p>2015: управляющий директор-член Правления АО «БРК», заместитель Председателя Правления АО «БРК».</p> <p>2017-2019: председатель Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму».</p> <p>2019-2022: председатель Правления АО «Банк Развития Казахстана».</p> <p>2022 – наст. Время: Компания «FINHUB» Сооснователь, Business Development Officer цифровой платформы FINHUB.kz.</p>
 <p><b>ХУДАЙБЕРГЕНОВ МУРАТ ЭНВЕРБЕКОВИЧ</b> Независимый директор Член СД</p>	7 апреля 1961 года/ Республика Казахстан	19 августа 2022 года	<ul style="list-style-type: none"> <li>Алма-Атинский институт народного хозяйства по специальности «Экономист»</li> </ul>	<p>2022-настоящее время: советник Председателя Правления АО «Центр развития города Алматы».</p> <p>2020-2022: советник Председателя Национального Банка РК.</p> <p>2016-2020: решением Правления АО «НУХ «Байтерек» назначен Председателем Правления АО «Байтерек девелопмент», избран членом Совета директоров.</p> <p>2008-2012: советник директора ОФ «Фонд образования Нурсултана Назарбаева».</p> <p>2004-2008: член Совета директоров АО «КБТУ».</p> <p>2001-2008: первый заместитель директора ОФ «Фонд образования Нурсултана Назарбаева».</p> <p>2000 -2001: директор ТОО «Адани».</p> <p>1998-1999: председатель Комитета по государственному контролю над производством и оборотом алкогольной продукции при Министерстве финансов РК.</p> <p>1997-1998: директор ТОО «Акцепт».</p> <p>1992-1997: начальник производственного отдела фирмы ТОО «Алком».</p> <p>1988-1992: экономист, заместитель начальника планово-производственного отдела Казгидромет КазССР.</p> <p>1986-1988: стажер-исследователь кафедры ПНХ АИНХ.</p> <p>1984-1986: работал в Комитете комсомола Алма-Атинского института народного хозяйства.</p> <p>1982-1984: техник, инженер Научно-исследовательского института по автоматизации процессов и совершенствования структур управления при Госплане Казахской ССР.</p>

Члены Совета директоров Общества являются гражданами РК, не владеют акциями Общества, акциями поставщиков и конкурентов Общества.

Изменений в Составе Совета директоров в 2023 году не осуществлялось.

## ВОЗРАСТ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, %

30-50 лет	71%
50 и больше	29%

## ГЕНДЕРНЫЙ СОСТАВ ЧЛЕНОВ СД, %

Мужчины	100%
Женщины	0%

В 2023 году Советом директоров было проведено 11 заседаний, из которых 5 очных и 6 заочных. Рассмотрено 71 вопросов. Посещаемость заседаний членами СД составила в среднем 99 %.

## НАИБОЛЕЕ ВАЖНЫЕ ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ СД В 2023 ГОДУ

ТЕМА	ВОПРОСЫ
Стратегические, финансово-экономические и инвестиционные вопросы	<ul style="list-style-type: none"><li>❖ О заключении сделки по закупу сахара через товарную биржу с последующим заключением договора поставки и ответ-хранения (форвардного договора);</li><li>❖ О некоторых вопросах ТОО «Индустриальная зона – Алматы» (передача имущества Общества в виде водопроводных сетей и сооружений - Ливневая (дождевая) канализация, примыкания подъездного железнодорожного пути, улично-дорожной сети промышленной (индустриальной) зоны (межсекторные дороги) и построенных инженерных сетей электроснабжения и оборудования в счет увеличения уставного капитала ТОО «Индустриальная зона – Алматы»;</li><li>❖ О заключении договора займа с ТОО «Magnum Cash&amp;Carry» на сумму 3,152 миллиарда тенге для стабилизации цен на овощную продукцию в г.Алматы;</li><li>❖ О заключении договора займа с ТОО «Magnum Cash&amp;Carry» на сумму 1,512 миллиарда тенге для стабилизации цен на 13 позиций социально-значимых продовольственных товаров в г.Алматы;</li><li>❖ Об утверждении Программы развития АО «СПК «Алматы» по 2025 год;</li><li>❖ Об утверждении Инвестиционной политики АО «СПК «Алматы» в новой редакции;</li><li>❖ Об утверждении отчета по исполнению Плана развития АО «СПК «Алматы» за 2022 год;</li><li>❖ О реализации 49% доли участия АО «СПК «Алматы» в уставном капитале ТОО «Innovation Safety Centre» в рамках Комплексного плана приватизации на 2021-2025 годы.</li></ul>
Вопросы корпоративного управления и устойчивого развития, а также управления рисками, внутреннего контроля и аудита	<ul style="list-style-type: none"><li>❖ Об утверждении Учетной политики АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Налоговой учетной политики АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Корпоративной учетной политики группы компаний АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Методики диагностики корпоративного управления АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Правил по организации внутреннего аудита в АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Политики по управлению денежными средствами и установлению лимитов на банки-контрагенты АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Правил определения бизнес-процессов, присущих им рисков и ключевых индикаторов риска АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Регистра рисков, плана мероприятий по управлению рисками и Карты рисков АО «СПК «Алматы» на 2023 год;</li></ul>

## НАИБОЛЕЕ ВАЖНЫЕ ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ СД В 2023 ГОДУ

ТЕМА	ВОПРОСЫ
Вопросы корпоративного управления и устойчивого развития, а также управления рисками, внутреннего контроля и аудита	<ul style="list-style-type: none"><li>❖ О рассмотрении Отчета о деятельности Службы внутреннего аудита АО «СПК «Алматы» за 2022 год;</li><li>❖ О рассмотрении Отчета о деятельности Централизованной службы по контролю за закупками АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении изменений и дополнений в Положение по передаче в имущественный наем (аренду) недвижимого имущества АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Регламента рассмотрения проектов Департаментом риск-менеджмента АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Матрицы бизнес-процессов, рисков и контролей АО «СПК «Алматы» на 2023 год;</li><li>❖ Об утверждении Паспорта ключевых индикаторов риска АО «СПК «Алматы» на 2023 год;</li><li>❖ Об утверждении Правил управления непрерывностью деятельности в АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ О предварительном одобрении консолидированной и отдельной аудированной финансовой отчетности АО «СПК «Алматы» за 2022 год, о предварительном утверждении порядка распределения чистого дохода АО «СПК «Алматы» за 2022 год и размера дивиденда в расчете на одну простую акцию АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении отчета по управлению рисками АО «СПК «Алматы»</li><li>❖ Об утверждении Политики АО «СПК «Алматы» в области устойчивого развития;</li><li>❖ Об утверждении Политики корпоративной социальной ответственности АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Кодекса деловой этики АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Карты стейкхолдеров АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Методики оценки эффективности системы управления рисками АО «СПК «Алматы»;</li></ul>
Вопросы кадровой политики	<ul style="list-style-type: none"><li>❖ Об утверждении организационной структуры и штатной численности АО «СПК «Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении организационной структуры и общей численности ТОО «Индустриальная зона-Алматы»;</li><li>❖ Об утверждении Карт ключевых показателей деятельности руководящих работников АО «СПК «Алматы» на 2023 год;</li><li>❖ О назначении Омбудсмана АО «СПК «Алматы» и определении срока его полномочий.</li></ul>



В соответствии с Положением о Совете директоров Общества План работы Совета директоров утверждается решением Совета директоров не позднее 25 декабря года, предшествующему планируемому.

Согласно Плану работы в 2024 году запланировано рассмотрение **21** вопросов, в том числе:

- ❖ отчеты о деятельности Общества, отчеты по исполнению корпоративных и стратегических КПД, а также отчеты о результативности служб, подотчетных Совету директоров;
- ❖ ежеквартальный отчет по рискам Общества;
- ❖ предварительное утверждение годовой финансовой отчетности Общества за 2023 год;
- ❖ отчет по исполнению Плана развития Общества;
- ❖ отчет по исполнению Программы развития Общества за 2023 год;
- ❖ исполнению КПД членов Правления Общества за 2023 год и утверждение КПД на 2024 год.

В Обществе созданы три Комитета Совета директоров:

- ❖ Комитет по стратегическому и бюджетному планированию
- ❖ Комитет по аудиту
- ❖ Комитет по назначениям, вознаграждениям и социальным вопросам

Комитеты подотчетны Совету директоров в соответствии с полномочиями, представленными им Советом директоров и соответствующими Положениями о Комитетах.

Члены Комитетов избираются решением СД, согласно Закону «Об акционерных обществах», Кодексу корпоративного управления и Уставу Общества.

	Кол-во членов Комитета	Кол-во заседаний в 2023 году	Кол-во рассмотренных вопросов
Комитет по стратегическому и бюджетному планированию	4	10	35
Комитет по аудиту	4	7	29
Комитет по назначениям, вознаграждениям и социальным вопросам	4	7	9
Всего		24	73

## КОМИТЕТ ПО СТРАТЕГИЧЕСКОМУ И БЮДЖЕТНОМУ ПЛАНИРОВАНИЮ

ФИО	Посещаемость заседаний, %	Причина отсутствия
Саркулов А.С.	100	
Суентаев Д.С.	90	Трудовой отпуск
Худайбергенов М.Э.	90	Трудовой отпуск
Солтанбаев Б.Б.	100	

### Основные функции Комитета

Разработка и представление Совету директоров рекомендаций по вопросам:

- ❖ деятельности Правления Общества по определению миссии и целей Общества;
- ❖ деятельности Правления Общества по разработке стратегии развития Общества и определению его долгосрочных задач;
- ❖ контроля за реализацией стратегического и бюджетного планирования Правлением Общества;
- ❖ предварительного одобрения финансового Плана и бюджета Общества на следующий год;
- ❖ предварительного одобрения Плана развития (Стратегии) Общества на следующий год;
- ❖ предварительного рассмотрения Отчетов по исполнению Плана развития (Стратегии) Общества на соответствующий год;
- ❖ инвестиционной деятельности Общества и контроля за повышением эффективности принятия инвестиционных решений.

## КОМИТЕТ ПО АУДИТУ

ФИО	Посещаемость заседаний, %	Причина отсутствия
Саркулов А.С.	100	
Суентаев Д.С.	86	Трудовой отпуск
Худайбергенов М.Э.	86	Трудовой отпуск
Солтанбаев Б.Б.	100	

### Основные функции Комитета

Разработка и представление Совету директоров рекомендаций по вопросам:

- ❖ установления эффективной системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества (в том числе, за полнотой и достоверностью финансовой отчетности);
- ❖ контроля за надежностью и эффективностью систем внутреннего контроля и управления рисками, а также за исполнением документов в области корпоративного управления;
- ❖ контроля за независимостью внешнего и внутреннего аудита, а также за процессом обеспечения соблюдения законодательства Республики Казахстан

## КОМИТЕТ ПО НАЗНАЧЕНИЯМ, ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ И СОЦИАЛЬНЫМ ВОПРОСАМ

ФИО	Посещаемость заседаний, %	Причина отсутствия
Суентаев Д.С.	100	
Саркулов А.С.	100	
Худайбергенов М.Э.	86	Трудовой отпуск
Солтанбаев Б.Б.	100	

### Основные функции Комитета

Разработка и представление Совету директоров рекомендаций по вопросам:

- ❖ кадровой политики;
- ❖ назначения;
- ❖ оценки и вознаграждения;
- ❖ социальной политики (вопросы корпоративной социальной ответственности).

Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров оцениваются на ежегодной основе в соответствии с внутренними документами Общества. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.

Оценка позволяет определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в достижении стратегических задач развития Общества, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.

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 Единственного акционера.

Проведение оценки осуществляется по принципам, таким как регулярность, комплексность, непрерывность, реалистичность, конфиденциальность.

Процесс, сроки и порядок проведения оценки деятельности Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров следует четко регламентировать во внутренних документах Общества и должны отвечать критериям регулярности, комплексности, непрерывности, реалистичности и конфиденциальности.

Результаты оценки могут служить 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 Единственным акционером.

Совет директоров в ежегодном годовом отчете отражает способ проведения оценки Совета директоров и принятые меры по ее результатам. По результатам оценки совет директоров вправе ходатайствовать перед единственным акционером о конкретных мерах по повышению своей эффективности, включающих направления по совершенствованию деятельности совета директоров, корректировки планов работы совета директоров, обучения членов совета директоров и учета результатов оценки деятельности совета директоров

## ИЗ ОТЧЕТА RUSSEL BEDFORD: «О результатах диагностики корпоративного управления»

Russell Bedford Kazakhstan

### Анализ корпоративного управления: резюме по компонентам

Соответствие уровня корпоративного управления требованиям лучшей практики составляет **77,66%**

### Разделы анализа по уровню соответствия:

**Структура - 87,2%** - Высокий уровень соответствия требованиям лучшей практики в области структуры корпоративного управления

**Процессы корпоративного управления - 70,4%** - Умеренный уровень соответствия требованиям лучшей практики в области процессов корпоративного управления

**Прозрачность корпоративного управления, аудит - 75,6%** - Средний уровень соответствия требованиям лучшей практики в области прозрачности корпоративного управления и аудита



Утверждаю  
Генеральный директор  
«МКФ «Russel Bedford A+ Partners»  
Кудайбергенова Ш. Е.

Правление является коллегиальным исполнительным органом Общества, подотчетным Совету директоров и Единственному акционеру, сформированным в соответствии с Уставом Общества и осуществляющим руководство текущей деятельностью Общества в интересах Общества и его Единственного акционера.

Правление вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательными актами РК и Уставом Общества к компетенции других органов и должностных лиц Общества, в том числе по вопросам, отнесенным законодательством и Уставом Общества к его компетенции.

Члены Правления Общества являются гражданами РК, не владеют акциями Общества, акциями поставщиков и конкурентов Общества.

Права и обязанности членов Правления определяются Уставом Общества, Положением о Правлении и другими внутренними нормативными документами Общества.

Положение о Правлении определяет порядок формирования и функционирования Правления Общества, права и обязанности членов Правления, принятия и оформления его решений, а также осуществление контроля за их исполнением

## СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ НА 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА:

- ❖ Председатель Правления Шамшин Арман Нуржанович. Дата избрания в качестве Председателя Правления - 25 августа 2022 года. Возглавляет Правление Общества. Осуществляет общий контроль, координацию и руководство деятельностью всех структурных подразделений и работников Общества.
- ❖ Заместитель Председателя Правления Габдуллин Ануар Жомартович. Курирует и координирует работу подразделений: управления активами, продовольственного обеспечения и торговли, по работе с проектами;
- ❖ Заместитель Председателя Правления Касенова Зоя Александровна. Курирует и координирует работу подразделений: стратегии и корпоративного развития, информационных технологий и пресс-службы;
- ❖ Заместитель Председателя Правления Алдажаров Ерден Канагатович. Курирует и координирует работу подразделений: финансов, бухгалтерского учета и отчетности, риск-менеджмента, администрирования и мониторинга.

Правление под руководством Совета директоров разрабатывает Программу развития и/или план развития Общества.

## Возраст членов правления, %

30-50 лет	100%
50 и больше	0%

## Гендерный состав членов правления, %

Мужчины	75%
Женщины	25%

## ПРАВЛЕНИЕ ОБЕСПЕЧИВАЕТ:

- 1) осуществление деятельности в соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Общества, решениями Единственного акционера, Совета директоров;
- 2) надлежащее управление рисками и внутренний контроль;
- 3) выделение ресурсов для реализации решений Единственного акционера, Совета директоров;
- 4) безопасность труда работников Общества;
- 5) создание атмосферы заинтересованности и лояльности работников Общества, развитие корпоративной культуры.

Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью Правления Общества. Контроль может быть реализован посредством предоставления Правлением регулярной отчетности Совету директоров и заслушиванием Правления по вопросам исполнения среднесрочных планов развития и достигнутых результатов не реже одного раза в год.

# СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ НА 31.12.2023 Г.

ФИО, ДОЛЖНОСТЬ	ДАТА РОЖДЕНИЯ/ ГРАЖДАНСТВО	ОБРАЗОВАНИЕ/ ОПЫТ РАБОТЫ
 <p>ШАМШИН АРМАН НУРЖАНОВИЧ Председатель Правления Член СД</p>	<p>Дата рождения: 5 декабря 1986 года (Республика Казахстан)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Пекинский Университет по специальности «Социология»</li> <li>Магистр делового администрирования для руководителей (Executive MBA) Высшей школы бизнеса Назарбаев Университета</li> </ul> <p>2011: ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент». 2014-2016: Министерство национальной экономики Республики Казахстан. 2016-2022: руководящие должности в АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек». 2023 - наст. время: Председатель Правления АО «Социально-предпринимательская корпорация «Алматы». Награжден медалью «Ерен Енбегі Үшін» и юбилейной медалью в честь 20-летия Дня Конституции. Свободно владеет китайским, английским и турецким языками.</p>
 <p>ГАБДУЛЛИН АНУАР ЖОМАРТОВИЧ Заместитель Председателя Правления</p>	<p>Дата рождения: 9 сентября 1982 года (Республика Казахстан)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Казахском Национальном университете им. Аль-Фараби по специальности «Финансы и кредит (Банковское дело)»</li> <li>степень MBA Международной академии бизнеса по специальности «Менеджмент».</li> </ul> <p>Более 17 лет банковского стажа работы в сфере кредитования юридических лиц. 2003-2020: занимал руководящие должности в АО «Банк ЦентрКредит», АО «Альянс Банк» и ДБ АО «Сбербанк», ТОО «Almaty Finance».</p> <p>С июня 2023 года занимает должность заместителя председателя Правления АО «СПК «Алматы».</p>

ФИО, ДОЛЖНОСТЬ	ДАТА РОЖДЕНИЯ/ ГРАЖДАНСТВО	ОБРАЗОВАНИЕ/ ОПЫТ РАБОТЫ
 <p>КАСЕНОВА ЗОЯ АЛЕКСАНДРОВНА Заместитель Председателя Правления</p>	<p>Дата рождения: 16 июля 1981 года (Республика Казахстан)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Казахский Экономический Университет им. Т. Рыскулова по специальности «Менеджмент в социальной сфере и отраслях»</li> <li>Международный Таразский инновационный институт по специальности «Юриспруденция»</li> </ul> <p>В различные годы занимала руководящие должности в АО «ОНПФ - Отан», «ИО «Казахстанская Ипотечная Компания» (впоследствии АО «КЖК») и банках второго уровня. Общий стаж работы свыше 20 лет.</p> <p>С июня 2023 года занимает должность заместителя председателя Правления АО «СПК «Алматы».</p>
 <p>АЛДАЖАРОВ ЕРДЕН КАНАГАТОВИЧ Заместитель Председателя Правления</p>	<p>Дата рождения: 21 февраля 1985 года (Республика Казахстан)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Казахский Экономический Университет им. Т. Рыскулова</li> <li>Пекинский университет языка и культуры</li> </ul> <p>Трудовую деятельность начал в 2006 году в ТОО «АстанаЭнергоСбыт». С марта 2012 по июнь 2019 год занимал руководящие должности в ТОО «Казахстанско-Китайский Трубопровод», ТОО «Газопровод Бейнеу-Шымкент», ТОО «Северо-Западная трубопроводная компания «МунайТас» и ТОО «Строй Проект KZ».</p> <p>С июня 2023 года занимает должность заместителя председателя Правления АО «СПК «Алматы».</p>

В 2023 году Правлением было проведено **62** очных заседаний, на которых было рассмотрено **290** вопросов. Посещаемость заседаний членами Правления составила в среднем **100%**

## ОСНОВНЫЕ ВОПРОСЫ, РАССМОТРЕННЫЕ ПРАВЛЕНИЕМ

48%

Вопросы, связанные с утверждением ВНД или внесением изменений и дополнений в ВНД, в том числе:

- ❖ Типовые Правила оплаты труда и премирования Членов Правления и работников дочерних и зависимых организаций АО «Социально-предпринимательская корпорация «Алматы», Типовые Правила социальной поддержки Членов Правления и работников дочерних и зависимых организаций АО «Социально-предпринимательская корпорация «Алматы», Положение о Департаменте мониторинга и кредитного администрирования АО «СПК Алматы», Структура грейдов и схем должностных окладов работников, Карты КПД работников АО «СПК «Алматы», Правила командирования работников АО «СПК «Алматы» и возмещения расходов на служебные командировки, Изменения в структуру грейдов, Правила оценки должностей АО «СПК «Алматы», Регламент взаимодействия акционерного общества «Социально-предпринимательская корпорация «Алматы» со средствами массовой информации, Правила выпуска гарантий АО «СПК «Алматы» и мн. др.

28%

Вопросы, направленные на рассмотрение СД:

- ❖ Документы в области управления рисками (Регистр рисков, Матрица бизнес-процессов, рисков и контролей, Паспорт КИР), Стратегия развития Общества и отчеты по исполнению КПД, договора инвестирования и дополнительные соглашения к ним, одобрение займов, вопросы реструктуризации задолженностей и/или расторжения договоров, вопросы управления ДО и др.

17%

Вопросы, направленные на рассмотрение Единственного акционера:

- ❖ О составе или изменении состава Наблюдательного совета дочерних организаций, о внесении изменений в устав дочерних организаций, о назначении или прекращении полномочий членов Правления дочерних организаций др.

8%

Вопросы операционной деятельности Общества:

- ❖ О принятии к сведению результатов деятельности, результатов антикоррупционного мониторинга, результатов реализации проектов, о внесении корректировок в План закупок, План развития (бюджет) и мн. другое

В 2023 году у членов Правления конфликта интересов выявлено не было.

Председатель и члены Правления оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является достижение корпоративных и функциональных КПД.

Карты КПД Председателя и членов Правления ежегодно утверждаются Советом директоров Общества и включают в себя финансовые показатели, показатели по основной деятельности, а также показатели корпоративного управления и совершенствования внутренних бизнес-процессов.

Результаты оценки оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий.

Оплата труда Председателя и членов Правления складывается из постоянной и переменной части. При установлении должностного оклада во внимание принимаются сложность выполняемых задач, персональные компетенции работника и его конкурентоспособность на рынке, вклад, вносимый данным лицом в развитие Общества, уровень должностных окладов в аналогичных компаниях, экономическая ситуация в Обществе.

В случае досрочного расторжения трудового договора, вознаграждение выплачивается в соответствии с внутренними документами, утвержденными Советом директоров Общества

Основным условием выплаты вознаграждения по итогам работы за год является наличие консолидированной итоговой прибыли за отчетный год.





12.10.2023 года Обществом была принята Политика в области устойчивого развития, которая раскрывает цели, задачи и принципы Общества в области устойчивого развития, а также механизмы управления деятельностью в этой сфере.

Управление устойчивым развитием в Обществе осуществляется в рамках общей системы управления деятельностью Общества и является ее неотъемлемой частью.

Совет директоров Общества осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением устойчивого развития. Правление Общества утверждает соответствующий план мероприятий в области устойчивого развития.

Комитет по стратегическому и бюджетному планированию Общества несет ответственность за координацию мероприятий в области устойчивого развития.

Директор департамента стратегии и корпоративного развития курирует направление деятельности в области устойчивого развития и несет ответственность за обеспечение реализации Политики в области устойчивого развития.

Структурные подразделения Общества реализуют мероприятия в области устойчивого развития, обеспечивающие достижение КПД в области устойчивого развития, установленных в Программе развития Общества.

Персональную ответственность за реализацию мероприятий и достижение КПД в области устойчивого развития в рамках своих компетенций несут руководители соответствующих структурных подразделений Общества.

Структурные подразделения Общества предоставляют информацию о результатах реализации мероприятий в области устойчивого развития, а также информацию для включения в годовой отчет Общества по запросу департамента, курирующего направление деятельности в области устойчивого развития Общества, при необходимости вносят предложения по улучшению деятельности Общества в этой области.

Структурное подразделение, курирующее направление деятельности в области устойчивого развития Общества, выполняет следующие функции:

- 1) осуществляет планирование деятельности в области устойчивого развития – анализ внутренней и внешней ситуации, определение целей, а также целевых показателей в области устойчивого развития, мероприятий по улучшению и совершенствованию деятельности по трем составляющим устойчивого развития, ответственных лиц, необходимых ресурсов и сроков исполнения;
- 2) координирует деятельность структурных подразделений Общества, направленную на достижение целей и задач настоящей Политики;
- 3) осуществляет подготовку отчета по исполнению плана мероприятий и КПД в области устойчивого развития;

- 4) осуществляет подготовку годового отчета Общества с включением раздела об устойчивом развитии;
- 5) проводит обучающие семинары для работников Общества/ДЗО с целью повышения квалификации должностных лиц и работников Общества/ДЗО в области устойчивого развития с привлечением внешних тренеров либо самостоятельно;
- 6) взаимодействует с ДЗО Общества по вопросам устойчивого развития, включая согласование внутренних нормативных документов и планов мероприятий ДЗО в области устойчивого развития;
- 7) взаимодействует с международными организациями, институтами, агентствами по вопросам устойчивого развития.

29 сентября 2023 года Общество присоединилось к Глобальному договору ООН, а это значит что Обществу предстоит масштабная работа по внедрению ЦУР в процессы стратегического и операционного планирования.

В Обществе уделяется особое внимание внедрению ESG-принципов, результатом эффективности работы в данном направлении является получение и улучшение международного рейтинга ESG.

# ПЛАН МЕРОПРИЯТИЙ ПО УР НА 2024 ГОД

№	МЕРОПРИЯТИЯ	ФОРМА ЗАВЕРШЕНИЯ	СРОК ИСПОЛНЕНИЯ	ОТВЕТСТВЕННЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬ
<b>1. Взаимодействие со стейкхолдерами</b>				
1.1	<p>Определение степени заинтересованности стейкхолдеров в деятельности Общества, в том числе в вопросах устойчивого развития и вовлеченности заинтересованных сторон в обсуждении существенных аспектов:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Разработка анкетных форм для стейкхолдеров;</li> <li>- Анкетирование стейкхолдеров;</li> <li>- Составление матрицы существенности.</li> </ul>	Матрица существенности аспектов	2 квартал 2024 года	ДСКР
1.2.	Анализ (бенчмаркинг) методов исследования и оценки степени лояльности стейкхолдеров к Обществу, выработка соответствующих рекомендаций	Рекомендации по проведению исследования и оценки степени лояльности стейкхолдеров	4 квартал 2024 года	ДСКР
<b>2. Интеграция целей устойчивого развития в стратегию Общества</b>				
2.1.	Анализ вклада Общества в достижение ЦУР ООН по итогам 2023 года	Аналитическая справка	1 квартал 2024 года	ДСКР, СП в рамках компетенций
<b>3. Социальная составляющая: наращивание компетенций по устойчивому развитию</b>				
3.1.	Обучение сотрудников Общества по теме устойчивое развитие	Корпоративное обучение	В течение года	ДСКР, ДУЧР
3.2.	Участие во внешних конференциях по теме устойчивое развитие и обмен опытом	Участие в конференциях	В течение года	ДСКР
3.3.	Повышение уровня осведомленности и вовлеченности сотрудников в обсуждение тем инициатив в области устойчивого развития	Круглые столы, презентации, обсуждения	В течение года	ДСКР
3.4.	Присоединение и/или членство в клубах, союзах по УР/ESG	Меморандум о сотрудничестве/взаимопонимании	В течение года	ДСКР
<b>4. Экологическая составляющая</b>				
4.1.	Разработка критериев «зеленых» проектов	Протокол мозгового штурма с привлечением работников СП (Перечень критериев «зеленых» проектов)	4 квартал 2024 года	ДСКР

# ПЛАН МЕРОПРИЯТИЙ ПО УР НА 2024 ГОД

№	МЕРОПРИЯТИЯ	ФОРМА ЗАВЕРШЕНИЯ	СРОК ИСПОЛНЕНИЯ	ОТВЕТСТВЕННЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬ
4.2.	Бенчмаркинг механизмов поддержки «зеленых» проектов: распределение приоритетов, разработка финансовых инструментов льготного финансирования и т.п.	Рекомендации по внедрению новых продуктов, направленные на поддержку «зеленых» проектов	4 квартал 2024 года	ДСКР, СП в рамках компетенций
4.3.	Оценка потребления энергоресурсов, воды и прочих материалов Обществом за 2023 год, анализ целесообразности перехода на энерго- и материалосберегающие технологии, рекомендации по внедрению ресурсо- и энергосберегающих технологий	Аналитическая справка	1-2 квартал 2024 года	ДОД
4.4.	Организация закупок услуг по подготовке климатического отчета и размещение результатов отчета на официальном сайте Общества	Климатический отчет	2-3 квартал 2024 года	ДСКР
<b>5. Улучшение рейтинга ESG</b>				
5.1.	Подача заявки на получение рейтинга ESG за 2024 год	Уведомление (письмо), регистрация	1-2 квартал 2024 года	ДСКР
5.2.	Качественная проработка и обеспечение максимального заполнения разделов анкеты S&P	Заполненная анкета S&P	2,3,4 кварталы 2024 года	ДСКР
5.3.	Получение рейтинга ESG за 2024 год	Текущий рейтинг ESG =8%. Цель = 13%	1 квартал 2025 год	ДСКР
<b>6. Обеспечение прозрачности и открытости финансовой и нефинансовой деятельности Общества</b>				
6.1.	Подготовка и публикация Годового отчета за 2023 год на корпоративном сайте Общества	Годовой отчет	2-3 квартал 2024 года	ДСКР, Пресс-служба
6.2.	Подготовка нефинансовой отчетности в соответствии со стандартами GRI за 2023 год	Нефинансовая отчетность	2-3 квартал 2024 года	ДСКР
6.3.	Участие в конкурсе Годовых отчетов	Заявка на участие	4 квартал 2024 года	ДСКР, Пресс-служба
6.4.	Актуализация информации в сфере устойчивого развития на сайте Общества	Материалы на сайт в области УР	В течение года	ДСКР, Пресс-служба

УР – устойчивое развитие

ДСКР – Департамент стратегии и корпоративного развития

ДУЧР -Департамент управления человеческими ресурсами

ДРП – Департамент по работе с проектами

ДПОиТ – Департамент продовольственного обеспечения и торговли

СП – структурные подразделения

S&P - Международное рейтинговое агентство S&P Global, присваивающее международный рейтинг ESG

ESG - Environmental, Social, Governance

GRI - Global Reporting Initiative

12.10.2023 года Обществом были утверждены Кодекс деловой этики и Политика корпоративно социальной ответственности.

Согласно Кодексу деловой этики должностные лица и работники Общества должны придерживаться следующих этических норм:

- 1) уважительно относиться к государственным символам – Государственный Флаг, Государственный Герб, Государственный Гимн;
- 2) уважительно относиться к корпоративной символике;
- 3) соблюдать общепринятые морально-этические нормы, уважительно относиться к государственному языку и другим языкам, традициям и обычаям народов;
- 4) быть вежливыми и корректными;
- 5) быть нетерпимыми к безразличию и грубости;
- 6) оказывать поддержку и помощь коллегам;
- 7) всегда благодарить за содействие, даже если оно оказано не в полной мере;
- 8) быть внимательными к чужому мнению;
- 9) обеспечивать единство слова и дела, выполнять обещания;
- 10) не скрывать/признавать свои ошибки;
- 11) быть честными, справедливыми, скромными;
- 12) обеспечивать законность и справедливость принимаемых ими решений;
- 13) противостоять действиям, наносящим ущерб интересам Общества, препятствующим или снижающим эффективность функционирования Общества;
- 14) повышать свой профессиональный уровень и квалификацию для эффективного исполнения служебных обязанностей, соблюдать установленные законами Республики Казахстан ограничения и запреты при их наличии;
- 15) своими действиями и поведением не давать повода для критики со стороны общества, не допускать преследования за критику, использовать конструктивную критику для устранения недостатков и улучшения своей деятельности;
- 16) не распространять сведения, не соответствующие действительности;
- 17) неукоснительно соблюдать трудовую, исполнительскую дисциплину, добросовестно, беспристрастно и качественно исполнять свои служебные обязанности, рационально и эффективно использовать рабочее время;
- 18) соблюдать деловой этикет и правила делового поведения.

Должностные лица и Работники Общества обязаны строго придерживаться требований Кодекса и сообщать о любых нарушениях требований Кодекса.

Должностные лица и работники Общества, а также деловые партнеры и Заинтересованные лица вправе обращаться к Омбудсмену по вопросам касательно требований Кодекса и/или возникшим в ходе работы этическим вопросам, а также по трудовым конфликтам; в антикоррупционную комплаенс службу по фактам нарушений антикоррупционных требований и других противоправных действий, (факты нарушения принципов деловой этики и правил поведения должностными лицами рассматриваются Советом директоров Общества).

В случае выявления обстоятельств нарушения Работниками Общества, утвержденных требований деловой этики, материалы для принятия решения направляются на рассмотрение в Дисциплинарную комиссию Общества. Результаты рассмотрения и принятые решения сообщаются обратившемуся лицу в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня принятия решения Дисциплинарной комиссией Общества.

В 2023 году нарушения требований Кодекса деловой этики и Кодекса корпоративного социальной ответственности не были обнаружены.

Во исполнение требований Закона Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года N2410-V «О противодействии коррупции» Обществом на постоянной основе проводится работа по предупреждению коррупционных правонарушений (административных и уголовных).

В соответствии с п.3 статьи 16 Закона «О противодействии коррупции» в АО «СПК «Алматы», решением Совета директоров Общества (протокол №9 от 26.09.2022 года), утверждены Положение об Антикоррупционной комплаенс-службе АО «СПК «Алматы» и должностная инструкция руководителя Антикоррупционной комплаенс-службы Общества.

12 мая 2023 года руководителем Антикоррупционной комплаенс-службы Общества получен Сертификат по пройденной программе обучения по курсу «Антикоррупционный менеджмент и комплаенс в соответствии с международным стандартом ISO 37001».

Решением Совета директоров Общества утверждена Политика по противодействию коррупции в АО «СПК «Алматы» (протокол №9 от 26.09.2022 года).

Антикоррупционной комплаенс-службой Общества разработана и утверждена Антикоррупционная комплаенс - программа АО «СПК «Алматы» на 2023 год, утвержденная решением Совета директоров Общества (протокол №13 от 20 декабря 2022 года).

Разработаны и утверждены:

- ❖ решением Правления Общества «Инструкция по противодействию коррупции для работников АО «СПК «Алматы» (протокол №54 от 08.09.2022 года).
- ❖ решением Совета директоров Общества «Политика по выявлению и урегулированию конфликта интересов в АО «СПК «Алматы» (протокол №9 от 26.09.2022 года).

Все работники Общества ознакомлены с указанными документами.

**В ходе предварительной проверки факты конфликта интересов не установлены (постоянный мониторинг).**

Мероприятия по внедрению антикоррупционного стандарта ISO 37001 или СТ РК 3049-2017 будут проведены после утверждения всех необходимых внутренних нормативных документов, регламентирующих деятельность Общества с одновременным обучением работников Общества.

В рамках проведения ежеквартальных разъяснительных и обучающих мероприятий по вопросам соблюдения требований законодательства о противодействии коррупции, Антикоррупционной комплаенс-службой Общества проведены занятия по теме «Основные положения закона «О противодействии коррупции» и «Международные основы противодействия коррупции», «Административная ответственность за коррупционные правонарушения».

В июле 2023 года было проведено тестирование на знание антикоррупционного законодательства и сформированности антикоррупционного мировоззрения работников Общества.

Результаты тестирования показали, что подавляющее большинство работников Общества на достаточном высоком уровне разбирается в антикоррупционном законодательстве.

На сегодняшний день, предоставление справки об отсутствии судимости, выдаваемой Комитетом правовой статистики и специальных учетов при Генеральной прокуратуре Республики Казахстан, является обязательным условием при принятии на работу новых работников.

Должностными лицами Общества подписаны обязательства о принятии ограничений, связанных с пребыванием на государственной службе.

Фактов несоблюдения должностными лицами антикоррупционных ограничений, привлечения работников к уголовной ответственности за совершение коррупционных правонарушений не имеется.

Жалоб физических и юридических лиц, в том числе в СМИ, в отношении работников Общества о неправомерных действиях коррупционного характера не поступало.

Обществом разрешительные функции не реализуются.

С целью исключения и предупреждения ситуаций, связанных с конфликтом интересов в Обществе разработана «Политика по выявлению и урегулированию конфликта интересов в АО «СПК «Алматы», утвержденная решением Совета директоров Общества от 26.09.2022 года (протокол №9).

Каждый работник и должностное лицо Общества выполняя свои должностные обязанности, обязан ставить интересы Общества выше своих частных интересов. В то же время Общество уважает права своих работников и должностных лиц как частных лиц и признает за ними право на занятие законной научно-образовательной, политической и иной деятельностью в свободное от основной работы время, если она не влияет на их способность выполнять должностные обязанности в Обществе.

Максимальное соблюдение баланса интересов Общества и частных интересов работников и должностных лиц является одним из условий стабильности взаимоотношений между вышеназванными лицами и Обществом.

Работники и должностные лица Общества не имеют права принимать участие или влиять прямо или косвенно на решение, процесс или сделку в ходе осуществления деятельности Общества в случае реального или потенциального конфликта их частных интересов с интересами Общества.

Общество и его работники/должностные лица равно заинтересованы в отсутствии конфликта между их интересами.

Общество устанавливает систему управления конфликтами интересов, действующую на основе следующих принципов:

- ❖ обязательное раскрытие сведений о реальном или потенциальном конфликте интересов или даже видимости такого конфликта;
- ❖ индивидуальное рассмотрение, оценка репутационных рисков для Общества каждого конфликта интересов и его урегулирование;
- ❖ конфиденциальность процесса раскрытия сведений о конфликте интересов и процесса урегулирования (по желанию работника, должностного лица);
- ❖ соблюдение баланса интересов Общества и работника, должностного лица при урегулировании конфликта интересов;
- ❖ защита работника от преследования в связи с сообщением о конфликте интересов, который был своевременно раскрыт работником и урегулирован (предотвращен) Обществом.

Ответственное подразделение ведет журнал для регистрации и ведения информации о конфликте интересов по форме согласно приложению №1 к настоящей Политике (далее – журнал регистрации) и на ежеквартальной основе высылает сведения о конфликтах интересов первому руководителю Общества. Для урегулирования конфликта интересов формируется комиссия. Состав комиссии определяется первым руководителем

В каждом конкретном случае урегулирования конфликта интересов по договоренности Общества и работника и/или должностного лица, раскрывшего сведения о конфликте интересов, могут быть определены различные меры урегулирования конфликта:

- ❖ отстранение (постоянно или временно) от участия в обсуждении и процессе принятия решений по вопросам, которые находятся или могут оказаться под влиянием конфликта интересов;
- ❖ пересмотр и изменение круга обязанностей и трудовых функций работника и/или должностного лица;
- ❖ перевод/переизбрание работника и/или должностного лица на должность, предусматривающую выполнение им трудовых функций, не связанных с конфликтом интересов (с согласия работника/должностного лица);
- ❖ отказ работника от частного интереса, порождающего конфликт с интересами Общества;
- ❖ расторжение трудового договора с работником и/или расторжение договора с должностным лицом.

Обществом принимаются все необходимые меры по профилактике и недопущению ситуаций, связанных с конфликтом интересов.

В 2023 году с целью профилактики конфликта интересов проведено 3 обучающих мероприятия, в ходе которых разъяснены требования внутренних нормативных документов по выявлению и урегулированию конфликта интересов, обсуждены практические ситуации конфликта интересов.

Охват обучающими мероприятиями работников составил – 100%.

В соответствии с требованиями Закона Республики Казахстан от 28 августа 2009 года № 191-IV «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» Общество добровольно принимает на себя обязательство по организации внутренней системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – ПОД/ФТ) и активного участия в реализации государственной политики в сфере ПОД/ФТ.

28 декабря 2023 года Правлением Общества была утверждена Политика ПОД/ФТ.

**ЦЕЛЬЮ** настоящей Политики является обеспечение выполнения требований законодательства Республики Казахстан, а также рекомендаций международных организаций в области ПОТ/ФТ путем реализации мер надлежащей проверки заявителей (контрагентов).

## **ЗАДАЧИ В ОБЛАСТИ ПОД/ФТ :**

- 1) проведение надлежащей проверки (идентификации) заявителя, его представителя, бенефициарного собственника до установления с ним деловых отношений;
- 2) осуществление необходимых мероприятий для проверки подлинности/достоверности личности заявителя, его представителя, бенефициарного собственника, на основании предоставленных ими документов и исключения проведения операций до установления личности заявителя;
- 3) запрет на принятие к исполнению операции от/на анонимных владельцев;

4) отказ от установления деловых отношений с заявителями (контрагентами), которые не принимают надлежащих мер для предотвращения легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, либо не имеют фактического присутствия в государствах, в которых они зарегистрированы;

5) проведение мониторинга деятельности контрагента на предмет соответствия целям, заявленным в соглашениях, договорах и иных документах, заключенных и заключаемых между контрагентом и Обществом.

Меры надлежащей проверки заявителей (контрагентов) и их бенефициарных собственников осуществляются службой безопасности Общества и подразделением, иницирующим заключение деловых отношений с контрагентами в рамках своей компетенции до установления деловых отношений (заключения сделки) с контрагентами (в частности подразделение по работе с проектами, подразделение продовольственного обеспечения и торговли).

Подразделение по работе с проектами, а также подразделение продовольственного обеспечения и торговли на этапе подачи заявителями (контрагентами) заявок обеспечивают заполнение заявителями анкеты «Знай своего клиента» и направляют заполненную анкету на проверку в службу безопасности вместе с пакетом документов, подлежащих экспертизе в процессе рассмотрения и одобрения заявок.

В случае включения контрагента в Перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, составленный уполномоченным органом, Общество принимает меры по прекращению деловых отношений с ним.

Общество не устанавливает деловые отношения с заявителями (контрагентами), если они и их бенефициарные собственники зарегистрированы в иностранных государствах:

- 1) включенные в перечень государств (территорий), не выполняющих либо недостаточно выполняющих рекомендации ФАТФ, составляемый уполномоченным органом по финансовому мониторингу в соответствии с Законом о ПОД/ФТ;
- 2) в отношении которых применяются международные санкции (эмбарго), принятые резолюциями Совета Безопасности ООН;
- 3) включенные в перечень оффшорных зон в соответствии с Приказом исполняющего обязанности Министра финансов Республики Казахстан от 10 февраля 2010 года № 52 и Постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 2 октября 2008 года № 145 «Об утверждении Перечня оффшорных зон для целей банковской и страховой деятельности, деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг и иных лицензируемых видов деятельности на рынке ценных бумаг, деятельности накопительных пенсионных фондов и акционерных инвестиционных фондов».

По результатам проверок заявителей (контрагентов), организации и лица, связанные с финансированием терроризма и экстремизма, зарегистрированные в иностранных государствах не установлены.



Общество осуществляет процедуры закупок товаров, работ и услуг в соответствии с Законом Республики Казахстан «О закупках отдельных субъектов квазигосударственного сектора», Правилами осуществления закупок отдельными субъектами квазигосударственного сектора, за исключением Фонда национального благосостояния и организаций Фонда национального благосостояния, утвержденный Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 30 ноября 2021 года N2 1253 (далее - Правила).

Внутренние процессы организации и проведения закупок товаров, работ и услуг регулируются Регламентом организации и проведении закупок товаров, работ и услуг АО «СПК «Алматы», утвержденного решением Правления Общества, от 29 ноября 2023 года Протокол № 56.

В соответствии с Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 29 ноября 2021 года № 1231 «Об определении веб-порталов закупок отдельных субъектов квазигосударственного сектора и операторов информационных систем электронных закупок, за исключением Фонда национального благосостояния и организаций Фонда национального благосостояния», Общество осуществляет процедуры закупок на веб – портале закупок - Евразийский электронный портал: eep.mitwork.kz.

Во исполнение Закона Республики Казахстан «О закупках отдельных субъектов квазигосударственного сектора» и в целях осуществления контроля при осуществлении Обществом закупок, в организационную структуру введена позиция Централизованной службы по контролю за закупками, подотчетная Совету директоров Общества (ЦСКЗ).

Основной задачей ЦСКЗ является контроль за соблюдением Обществом требований нормативно-правовых актов Республики Казахстан в области осуществления закупок. В целях повышения эффективности, ЦСКЗ наделена полномочиями по приостановлению, отмене закупок в случае выявления нарушений процедур закупок.

По итогам закупок, в 2023 году заключено 244 договора, из них:

- ❖ конкурентным способом (запрос ценовых предложений, тендер) - 176 (72%);
- ❖ из одного источника по несостоявшимся закупкам – 20 (8%);
- ❖ из одного источника путем прямого заключения договора – 48 (20%).

По фактам нарушений трудового законодательства любым работником и должностным лицом АО «СПК «Алматы», внутренних процедур и положений Кодекса деловой этики АО «СПК «Алматы», а также по фактам и ситуациям, которые могут привести к корпоративному конфликту и конфликту интересов, можно обратиться по следующим коммуникационным каналам:

- корпоративная почта: [info@spkalmaty.kz](mailto:info@spkalmaty.kz);
- электронная почта и контактный телефон Антикоррупционной комплаенс-службы Общества: [aks@spkalmaty.kz](mailto:aks@spkalmaty.kz), +7(727)225-18-91 (вн. 530).
- электронная почта Омбудсмена Общества: [ombudsmen@spkalmaty.kz](mailto:ombudsmen@spkalmaty.kz).

30.07.2021 года Советом директоров АО «СПК «Алматы» была утверждена Политика управления рисками.

## ЦЕЛИ ПОЛИТИКИ:

- 1) построение эффективной комплексной системы и создание интегрированного процесса управления рисками, как элемента управления Обществом, а также постоянное совершенствование деятельности на основе наиболее передовой практики и стандартизированного подхода к методам и процедурам управления рисками, для обеспечения стабильности своей деятельности и защиты стоимости Общества от рисков;
- 2) обеспечение принятия Обществом приемлемых рисков, адекватных масштабам ее деятельности;
- 3) определение риск-аппетита и обеспечение эффективного управления принятыми рисками.

## ЗАДАЧИ ПОЛИТИКИ:

- ❖ создание полноценной базы для процесса принятия решений и планирования;
- ❖ обеспечение непрерывного согласованного процесса управления рисками, основанного на своевременной идентификации, оценке, анализе, мониторинге, контроле для обеспечения достижения поставленных целей;
- ❖ внедрение и совершенствование системы управления, позволяющей предотвращать и минимизировать потенциально негативные события;
- ❖ повышение эффективности использования и распределения ресурсов;
- ❖ предотвращение потерь и убытков путем повышения эффективности деятельности Общества, обеспечивающее защиту активов Общества и акционерного капитала;
- ❖ обеспечение эффективности бизнес-процессов, достоверности внутренней и внешней отчетности и содействие соблюдению юридических норм.

❖ Управление рисками в Обществе является постоянным, динамичным и непрерывным процессом.

## ПРИНЦИПЫ ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ:

- ❖ целостность – рассмотрение элементов совокупного риска группы Общества в разрезе корпоративной системы управления рисками;
- ❖ открытость – запрет на рассмотрение корпоративной системы управления рисками как автономной или обособленной;
- ❖ структурность – комплексная система управления рисками имеет четкую структуру;
- ❖ информированность – управление рисками сопровождается наличием объективной, достоверной и актуальной информации;
- ❖ непрерывность – процесс управления рисками осуществляется на постоянной основе;
- ❖ цикличность – процесс управления рисками представляет собой постоянно повторяющийся выстроенный цикл его основных компонентов.

Структура системы управления рисками в Обществе представлена управлением рисками на нескольких уровнях с вовлечением следующих органов и подразделений Общества: Совет директоров, Правление, работник Общества, ответственный за управление рисками, иные структурные подразделения.

После определения стратегических целей (стратегических направлений развития) Общество идентифицирует риски, которые могут помешать Обществу достичь поставленных целей. Общество также определяет аппетит на риск – количество риска, который является приемлемым для Общества в достижении поставленных целей.

Для идентификации рисков используется комбинация различных методик и инструментов, таких как идентификация рисков на основе поставленных целей и задач, отраслевых и международных сравнений, семинаров и обсуждений, интервьюирования, базы данных произошедших убытков и т.д.

Идентифицированные события и риски систематизируются в форме регистра рисков. Регистр рисков Общества представляет собой перечень рисков, с которыми сталкивается Общество в своей деятельности, который также включает различные сценарии возможной реализации риска. По каждому риску определены собственники риска, т.е. подразделения, которые имеют дело с этим риском в силу своих функциональных обязанностей. Регистр риска дополняется структурными подразделениями Общества на постоянной основе по мере выявления новых рисков.

Все идентифицированные и оцененные риски отражаются на карте рисков. Карта рисков позволяет оценить относительную значимость каждого риска (по сравнению с другими рисками), а также выделить риски, которые являются критическими и требуют разработки мероприятий по их управлению.

Результаты идентификации и оценки рисков предоставляются Правлению и Совету директоров Общества, в виде Отчета по рискам, который включает информацию о критических рисках, планах мероприятий по управлению критическими рисками.

Управление рисками представляет собой процесс выработки и реализации мер, позволяющих уменьшить негативный эффект и вероятность убытков или получить финансовое возмещение при наступлении убытков, связанных с рисками деятельности Общества.

Для обеспечения эффективности процесса и снижения затрат на его реализацию, Общество должно сконцентрировать внимание на рисках, которые могут оказывать наиболее значительное влияние на его финансовое состояние и достижение целей и задач. Планы мероприятий по управлению критическими рисками Общества ежегодно рассматриваются, утверждаются Советом директоров Общества и являются обязательными для исполнения всеми структурными подразделениями.

# КАРТА РИСКОВ НА 2023 ГОД

Для обеспечения эффективности процесса и снижения затрат на его реализацию, Общество должно сконцентрировать внимание на рисках, которые могут оказывать наиболее значительное влияние на его финансовое состояние и достижение целей и задач.

Планы мероприятий по управлению критическими рисками Общества ежегодно рассматриваются, утверждаются Советом директоров Общества и являются обязательными для исполнения всеми структурными подразделениями.

## КАРТА РИСКОВ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2023 ГОДА

Последствия	Очень высокий									
	Высокий						6			
				16		1, 8, 9, 29, 39, 15				
	Средний		14	4, 5, 11, 37	32	2, 19, 22, 40, 41	26, 31, 35, 36	10, 12		
			13	30	3, 20, 33	18, 23				21
	Низкий					7, 24, 34				
				38	27	28				
	Очень низкий									
					25					17
		Очень низкий	Низкий	Средний	Высокий	Очень высокий				
Вероятность										

### Зеленая зона

- риск нарушений требований Общества при оценке платежеспособности заемщика/участника проекта (13);
- недостаток ликвидных средств для осуществления деятельности, а также отсутствие доступа к рынкам капитала для привлечения средств (14);
- риски нарушения процесса системы закупок (25);
- несвоевременное/ некачественное предоставление отчетности/информации Учредителю/ иные государственные органы (27);
- несвоевременное рассмотрение жалоб/ обращений в Обществе (28);
- риски информационной безопасности и неисполнение требования ИБ (30);
- невыполнение пруденциальных нормативов регулятора (38).

### Красная зона

- риск несвоевременной реализации программы реновации жилищного фонда г. Алматы (6);
- риск несвоевременной/нереализации проектов (бюджетные инвестиционные проекты, инвестиционные) (10);
- риск непогашения или несвоевременного погашения кредитов компаниями, профинансированных в рамках программ (выход из проекта) (12);
- риски неэффективного внутреннего контроля (21).

### Желтая зона

- риски корпоративного управления (1);
- репутационный риск (2);
- риск неисполнения стратегии развития Общества (3);
- политические и геополитические риски (4);
- аудиторские риски (5);
- риск срыва реализации программы по стабилизации цен на СЗПТ (7);
- неэффективное использование денежных средств, полученных в рамках ФЭО (8);
- неэффективное использование вверенного имущества (9);
- кредитный риск в части ухудшения финансового состояния эмитентов банков-контрагентов, к которым Общество имеет требования (11);
- кредитный риск в части невозможности исполнения Обществом обязательств по займам (16);
- риск некорректной оценки залогового обеспечения / балансового имущества (15);
- риски непредвиденных обстоятельств (внешние воздействия, приводящие к невозможности деятельности Общества) (17);
- некорректное/несвоевременное планирование Плана развития/ Бюджета Общества (18);
- проявление мошенничества и/или коррупции со стороны работников и третьих лиц (19);
- риск предоставления ответственным СП недостоверной информации (20);
- некорректный бухгалтерский и налоговый учет (22);
- некорректный учет выданных займов/вложений в проект (23);
- риски персонала, связанные с отбором персонала и развитием персонала (24);
- ошибки и некорректное исполнение операций в ходе осуществления бизнес-процессов либо исполнения должностных обязанностей (26);
- риски документооборота и управления документацией, архивация (29);
- нарушение текущей деятельности в результате сбоя информационных систем и/или недоступности сервиса со стороны ИТ (31);
- отсутствие резервных копий ключевых информационных систем / ключевой информации (32);
- нарушение и неправильное применение законодательства/ Возникновение финансовых и иных обязательств в рамках претензионно-исковой работы Общества (33);
- неблагоприятные изменения законодательства. Отсутствие необходимой регламентации деятельности СПК (34);
- несоответствие внутренних документов требованиям законодательства РК (35);
- нарушение/ неисполнение Обществом законодательства РК о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (36);
- нарушения требований законодательства по осуществлению сделок с лицами связанными с Обществом особыми отношениями / аффилированными лицами (37);
- риск некорректного оформления договоров залога/гарантии (обременения) по займу/проекту (39);
- риск отмены права пользования земельными участками, задействованными в различных проектах (40);
- риск неэффективного обеспечения операционной деятельности Общества (41).

№	РИСКИ	МЕРОПРИЯТИЯ
1	Риск несвоевременной реализации программы реновации жилищного фонда г. Алматы	<ul style="list-style-type: none"> <li>По решению Правления Общества от 26.07.2023 года протокол № 38 принято поручить ТОО ПКС исполнение функций по реализации Программы реновации на 2021-2025 годы, с момента увеличения УК ТОО ПКС путем передачи инвестиционных проектов по реновации и недвижимого имущества для реализации Программы реновации. Данное решение действует до утверждения уполномоченными государственными органами новой Программы реновации до 2030 года;</li> <li>Решением Правления Общества утверждены типовые внутренние нормативные документы, регламентирующие деятельность ТОО ПКС (протокол №37 от 19 июля 2023г);</li> <li>Проект новой Программы реновации жилищного фонда города Алматы до 2030 года находится на стадии обсуждения с депутатами Маслихата;</li> <li>В связи с передачей функций по реализации Программы реновации на 2021-2025 годы, проекты по реновации были переуступлены в ТОО ПКС (права и обязанности по договорам).</li> </ul>
2	Риск несвоевременной/ нереализации проектов (бюджетные инвестиционные проекты, инвестиционные)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Выбор партнера для реализации проектов осуществляется посредством надлежащего анализа проекта структурными подразделениями до финансирования;</li> <li>Департаментом риск-менеджмента утвержден ВНД Регламент рассмотрения проектов Департаментом риск-менеджмента и Методика определения рейтинга Клиентов АО СПК Алматы;</li> <li>Утверждены правила по мониторингу проектов, мониторинг проектов проводится на постоянной основе по утвержденному графику;</li> <li>Запланированы мероприятия по обучению финансовому анализу работников, принимающих на рассмотрение инвестиционные проекты.</li> </ul>
3	Риск непогашения или несвоевременного погашения кредитов компаниями, профинансированных в рамках программ (выход из проекта)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Поддержка проектов осуществляется на основе платности, обеспеченности и возвратности полученных ресурсов по проекту. На этапе рассмотрения проектов при обращении в Общество проводится анализ кредитоспособности и платежеспособности потенциальных клиентов.</li> <li>По имеющимся проблемным вопросам проводятся мероприятия в рамках законодательства и обращения в судебные инстанции.</li> </ul>
4	Риски неэффективного внутреннего контроля	<ul style="list-style-type: none"> <li>Разработан и утвержден ВНД регламентирующий определение бизнес-процессов, присущих им рисков и ключевых индикаторов риска АО СПК Алматы в котором определяются бизнес-процессы Общества, контрольные процедуры по минимизации присущих рисков бизнес-процессам;</li> <li>В Обществе на постоянной основе проводятся мероприятия по актуализации действующих ВНД;</li> <li>Разработан и утвержден Регистр рисков и план мероприятий по управлению рисками АО СПК Алматы на 2023 год, в котором определены риски Общества, ответственные лица и мероприятия проводимые и направленные на минимизацию рисков;</li> <li>В Обществе сформирован реестр бизнес-процессов, на основе которого утверждена Матрица бизнес-процессов, рисков и контролей;</li> <li>В Обществе проводится работа по совершенствованию матрицы бизнес-процессов, рисков и контролей в соответствии со стратегическими целями Компании, в которой будут идентифицированы риски и контроли с оценкой их эффективности;</li> </ul>

№	РИСКИ	МЕРОПРИЯТИЯ
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Согласно утвержденному годовому аудиторскому плану в 3-м квартале 2023 года был предусмотрен аудит диагностики корпоративного управления Общества. По результатам аудита фактическая результативность системы корпоративного управления, согласно модели, предусмотренной методикой составила 72,65%;</li> <li>• Разработаны должностные инструкции работников Службы безопасности с четким определением функционала. Разработан и согласован ВНД Правила разграничения прав доступа к информационным ресурсам АО СПК Алматы;</li> <li>• В 2023 году проведена оценка Системы управления рисками в Обществе, согласно отчету за 2023 год составила 79,7%.</li> </ul>
5	Риск некорректного оформления договоров залога/гарантии (обременения) по займу/проекту	<ul style="list-style-type: none"> <li>• В Обществе создано подразделение, в должностные обязанности которого входит разработка и утверждение типовых форм договоров, были разработаны и утверждены шаблоны договора займа и договора аренды и другие сопутствующие договора;</li> <li>• Также утвержден ВНД Правила формирования, ведения и хранения досье по проектам АО СПК Алматы.</li> </ul>
6	Риск некорректной оценки залогового обеспечения/балансового имущества	<ul style="list-style-type: none"> <li>• В АО СПК Алматы создана штатная единица, осуществляющая внутреннюю экспертизу отчетов НОК по определению объективной рыночной стоимости объектов, с целью последующего внутреннего пользования;</li> <li>• На постоянной основе проводится мониторинг предметов обеспечения с целью определения текущей рыночной стоимости и состояния предметов обеспечения;</li> <li>• Утверждены ВНД по работе с предметами залогового обеспечения.</li> </ul>

27 января 2023 года Советом директоров АО «СПК «Алматы» была утверждена Налоговая учетная политика.

Налоговая учетная политика разработана в соответствии с требованиями законодательства РК, включая следующее:

- ❖ Кодекс РК от 25 декабря 2017 г. № 120-VI «О налогах и других обязательных платежах в бюджет», введенный в действие Законом РК от 25 декабря 2017 г. № 121-VI «О введении в действие Кодекса РК «О налогах и других обязательных платежах в бюджет»»;
- ❖ Приказ Министра финансов РК от 19 марта 2018 г. № 388 «Об утверждении Правил составления форм налоговых регистров»;
- ❖ Закон РК от 28 февраля 2007 г. № 234-III «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности»;
- ❖ Приказ Министра финансов РК от 31 марта 2015 г. № 241 «Об утверждении Правил ведения бухгалтерского учета»;
- ❖ Международные стандарты финансовой отчетности;
- ❖ Международные договора, ратифицированные Республикой Казахстан, применимые к деятельности АО
- ❖ А также в соответствии с Учетной политикой АО и другими внутренними политиками и документами, регулирующими деятельность АО, применение норм которых не противоречит налоговому законодательству.

## НАЛОГОВАЯ ПОЛИТИКА, ПРИЗВАНА ОБЕСПЕЧИТЬ:

- ❖ выполнение основополагающих принципов налогообложения, включая: обязательность, определенность, справедливость налогообложения, единство налоговой системы и гласность налогового законодательства РК;
- ❖ соблюдение требований к налоговому учету, установленных налоговым законодательством;
- ❖ единство методики при организации и ведении налогового учета АО в целом и в разрезе видов деятельности, по которым Налоговым кодексом предусмотрен отдельный учет;
- ❖ правильное, полное и своевременное исчисление и уплату налогов и других обязательных платежей в государственный бюджет.

Согласно Общему классификатору видов экономической деятельности ГК РК 03-2007, утвержденный, приказом Комитета по техническому регулированию и метрологии МИИТ РК от 14 декабря 2007 года № 683-од (далее – «ОКЭД»), АО осуществляет деятельность по коду ОКЭД 70221(основной) – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления; дополнительным видом деятельности является: 64200-Деятельность холдинговых компаний, 68203 – Аренда и эксплуатация торгового рынка.

Налоговый учет АО осуществляется посредством распределения между работниками бухгалтерии АО обязанностей по исчислению определенных видов налогов или формирования информации, необходимой для исчисления обязательств по определенным видам налогов. Учет налогов, социальных и других обязательных платежей в бюджет, подлежащих исчислению и уплате, осуществляется АО на ежемесячной основе.

АО осуществляет ведение налогового учета по методу начисления в порядке и на условиях, установленных Налоговым кодексом. Согласно методу начисления, доходы и расходы АО признаются по факту их возникновения, независимо от времени получения или выплаты денежных средств или их эквивалентов.

АО осуществляет налоговый учет в национальной валюте РК – тенге. В соответствии с Налоговым кодексом, учет курсовой разницы в целях налогообложения осуществляется в соответствии с МСФО и требованиями законодательства РК о бухгалтерском учете и финансовой отчетности с применением рыночного курса обмена валюты. При этом операция в иностранной валюте в целях налогообложения пересчитывается в тенге с применением рыночного курса обмена валют на дату совершения операции (платежа).

Ответственность за полноту и правильность ведения налогового учета, а также за уплату налогов и других обязательных платежей, которые АО обязано уплачивать в государственный бюджет, несет Председатель и Главный бухгалтер.

В течение 2023 года нарушений Налогового законодательства и штрафов не было.

Общество не допускает случаев грубого нарушения законодательства.

Деятельность осуществляется в соответствии с законодательством, при необходимости запрашивается пояснение от компетентных органов.

- ❖ 27 февраля 2023 года РГУ «Департамент по управлению земельными ресурсами города Алматы Комитета по управлению земельными ресурсами Министерства сельского хозяйства Республики Казахстан» вынесено Предписание об устранении нарушений законодательства и других нормативных правовых актов Республики Казахстан.
- ❖ 27 февраля 2024 года Специализированным межрайонным административным судом города Алматы Предписание об устранении нарушений признано незаконным и отменено по иску Общества.

Вопросы деятельности Общества рассматриваются органами и должностными лицами строго в соответствии с компетенцией, установленной законодательством РК, Уставом Общества и ВНД.





## 4. СОЦИАЛЬНОЕ ВОЗДЕЙСТВИЕ

Подход к управлению

Структура персонала  
и занятость

Взаимоотношения  
сотрудников с руководством

Оплата труда и мотивация  
работников

Обучение и развитие  
работников

Охрана труда и здоровья

Корпоративные  
мероприятия

Благотворительность и  
волонтерство

Работники – главная ценность и основной ресурс, от уровня их профессионализма и безопасности напрямую зависят результаты деятельности Общества.

Общество выстраивает трудовые отношения со своими работниками на основе принципа законности и соблюдения общепризнанных трудовых прав работников.

При осуществлении своей деятельности Общество руководствуется принципом предоставления равных возможностей и не допускает дискриминацию своих работников при найме на работу, оплате труда, предоставлении доступа к обучению, повышению в должности, увольнении по таким основаниям, как пол, раса, язык, религиозные, политические и другие убеждения, гражданство, национальное или социальное происхождение, ограниченные возможности.

18 ноября 2020 года была утверждена Кадровая политика АО «СПК «Алматы».

**Цель Кадровой политики Общества** – формирование высокопрофессионального трудового коллектива, обладающего единым командным духом и способного качественно и оперативно решать стоящие перед Обществом задачи посредством максимальной реализации потенциала человеческих ресурсов и действенности механизмов корпоративного взаимодействия.

Кадровая политика Общества включает следующие **ключевые направления**:

- ❖ эффективная занятость персонала, ориентированная на построение такой организационной структуры, которая будет соответствовать стратегическим целям и задачам Общества, на определение потребности структурных подразделений Общества в человеческих ресурсах и своевременный подбор специалистов, обладающих необходимыми деловыми и личностными качествами;
- ❖ совершенствование корпоративной культуры, ориентированное на создание и поддержание благоприятного морально-психологического климата в трудовых коллективах;
- ❖ мотивация персонала, ориентированная на повышение эффективности деятельности персонала, привлечение и удержание персонала, создание достойных условий труда;
- ❖ внедрение гендерных квот на руководящие должности для женщин и мониторинг индикаторов.

**Ключевые показатели эффективности кадровой политики:**

- ❖ доходность человеческого капитала/производительность труда;
- ❖ затраты на персонал;
- ❖ текучесть работников;
- ❖ показатель стабильности персонала;
- ❖ удовлетворенность персонала.

Наряду с этим, Общество руководствуется Трудовым кодексом Республики Казахстан, международными стандартами и внутренними документами:

- ❖ Правила отбора кандидатов на занятие вакантных должностей;
- ❖ Правила аттестации работников;
- ❖ Правила командирования работников;
- ❖ Правила оплаты труда и премирования работников;
- ❖ Правила оценки эффективности деятельности работников;
- ❖ Правила внутреннего трудового распорядка для работников;
- ❖ Правила обучения и профессионального развития работников;
- ❖ Правила по адаптации и прохождению испытательного срока акционерного общества;
- ❖ Правила оказания социальной поддержки работникам;
- ❖ Правила применения дисциплинарных взысканий

# СТРУКТУРА ПЕРСОНАЛА И ЗАНЯТОСТЬ

ПОКАЗАТЕЛЬ	НА 31.12.2022 ГОДА	НА 31.12.2023 ГОДА
<b>Списочная численность работников</b>	70 (в т.ч. 6 декретниц)	73 (в т.ч. 6 декретниц)
Работники на условиях полной занятости	70	73
Работники на условиях неполной занятости	-	-
Срочный трудовой договор	46	57
Бессрочный трудовой договор	24	16
<b>Численность работников по полу</b>		
Женщины	35	36
Мужчины	35	37
<b>Численность работников по возрасту</b>		
Работники моложе 30 лет	4	6
Работники 30-50 лет	61	60
Работники старше 50 лет	5	7
<b>Численность работников по должности</b>		
Совет директоров, Правление	4	4
Остальные должности	66	69
<b>Доля инвалидов от общего количества работников *</b>		1

## ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО ЖЕНЩИН

ПОКАЗАТЕЛЬ	НА 31.12.2023 ГОДА
<b>Доля женщин в общем количестве работников</b>	45%
Доля женщин на всех руководящих должностях в % от общего числа руководящих должностей	43%
Доля женщин на младших руководящих должностях, в % от общего числа младших руководящих должностей	60%
Доля женщин на высших руководящих должностях, в % от общего числа высших руководящих должностей	25%
Доля женщин на руководящих должностях по направлениям деятельности Общества, приносящих доход, в % от всех руководящих должностей по направлениям деятельности Общества, приносящих доход	50%

## ТЕКУЧЕСТЬ КАДРОВ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

ПОКАЗАТЕЛЬ	НА 31.12.2023 ГОДА
<b>Текучность кадров по возрасту</b>	
Работники моложе 30 лет	5%
Работники 30-50 лет	25%
Работники старше 50 лет	1%
<b>Текучность кадров по полу</b>	
Мужчины	20%
Женщины	11%

## ОБЩЕЕ КОЛИЧЕСТВО НОВЫХ РАБОТНИКОВ, НАНЯТЫХ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

ПОКАЗАТЕЛЬ	НА 31.12.2023 ГОДА
<b>Итого новых работников</b>	33
<b>Численность новых работников по возрасту</b>	
Работники моложе 30 лет	4
Работники 30-50 лет	27
Работники старше 50 лет	2
<b>Численность новых работников по полу</b>	
Мужчины	21
Женщины	12

## ОТПУСК ПО УХОДУ ЗА РЕБЕНКОМ

ПОКАЗАТЕЛЬ	НА 31.12.2023 ГОДА
<b>Количество работников, ушедших в отпуск по уходу за ребенком, итого</b>	
Мужчины	-
Женщины	3

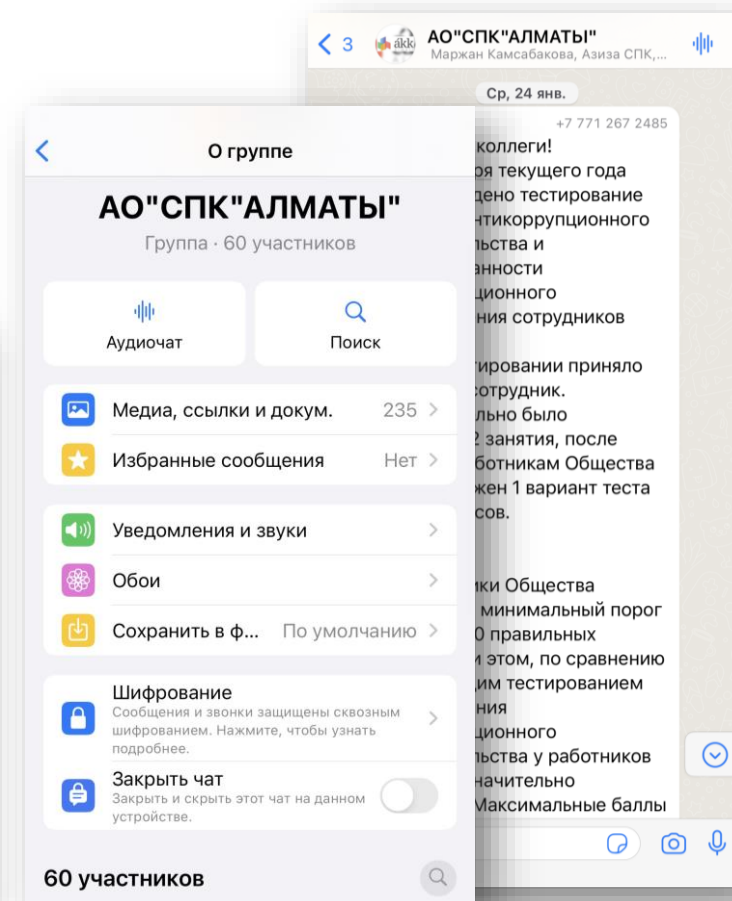
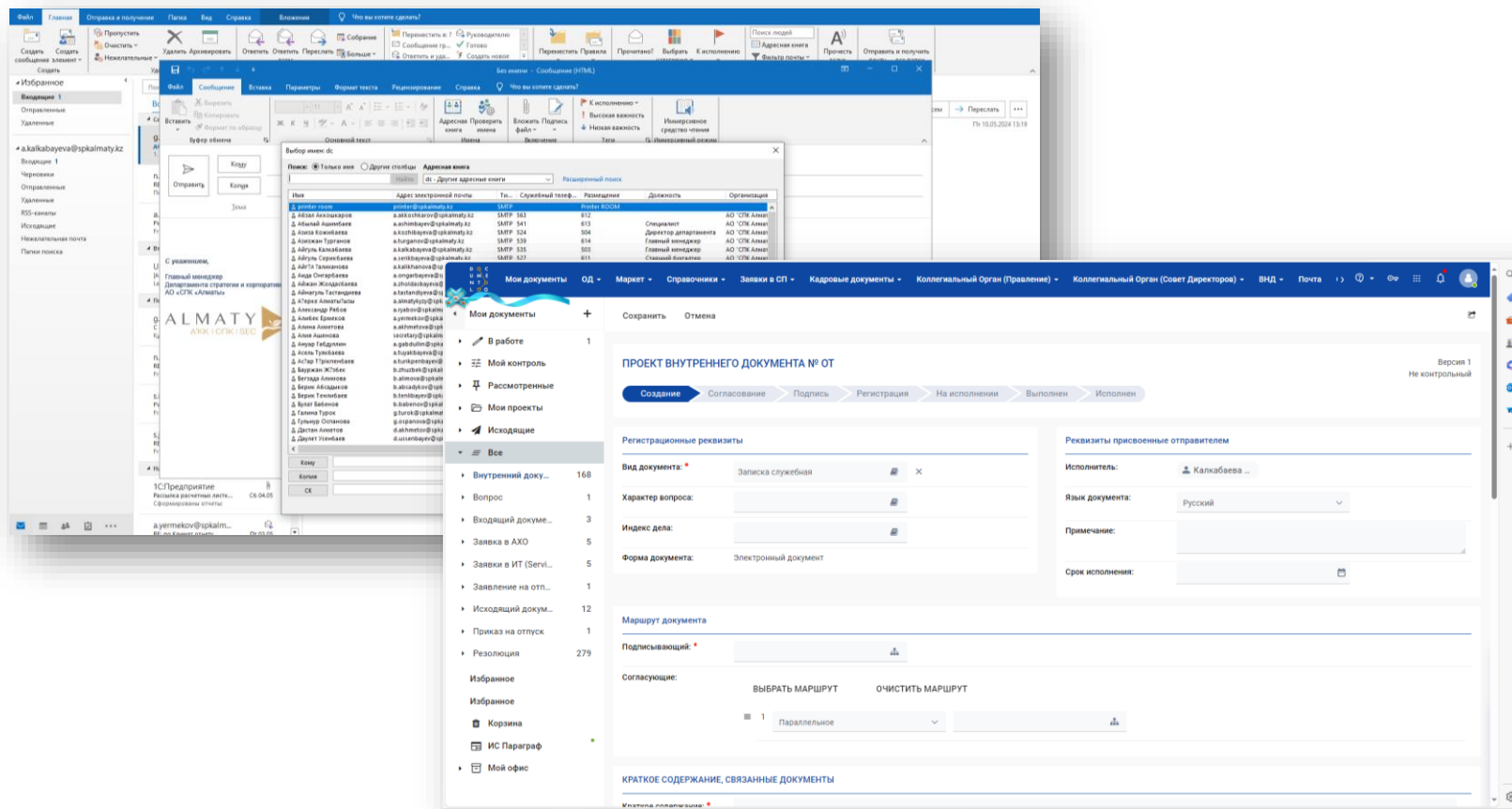
# ВЗАИМОТНОШЕНИЯ СОТРУДНИКОВ С РУКОВОДСТВОМ

Внутренняя система коммуникаций Общества призвана своевременно информировать работников об актуальных событиях и содействовать развитию корпоративной культуры.

К основным каналам внутренней коммуникации Общества относятся:

- ❖ корпоративная почта;
- ❖ система электронного документооборота;
- ❖ сервис обмена мгновенными сообщениями и голосовой связи – WhatsApp

На постоянной основе в Обществе проводятся встречи руководства с директорами структурных подразделений, для обсуждения текущих вопросов, раз в квартал проводятся бизнес-завтраки с руководящими работниками Общества, руководителями дочерних и зависимых организаций.



21.04.2023 года были внесены изменения и утверждены в новой редакции Правила оплаты труда и премирования работников Общества. Согласно данным Правилам, система оплаты труда работников Общества состоит из постоянной части оплаты труда (должностной оклад) и переменной части оплаты труда (премия).

Размер должностного оклада определяется на основе структуры грейдов и устанавливается в соответствии со схемой должностных окладов и штатным расписанием, утверждаемым Правлением Общества.

Оплата труда работника производится в соответствии с трудовым договором и актами работодателя, за счет средств, предусмотренных на оплату труда в бюджете Общества на соответствующий финансовый год.

Планирование средств на оплату труда осуществляется ответственным подразделением, исходя из расчета среднего размера должностных окладов по каждой должности, предусмотренных схемой должностных окладов и штатным расписанием, а также выплатами, предусмотренными настоящими Правилами.

В трудовом договоре размер должностного оклада работника предусматривается до удержания налогов и других обязательных отчислений в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Заработная плата выплачивается работнику за фактически отработанное время не позднее 10-го числа, следующего за отчетным месяцем на основании табеля учета рабочего времени

Не позднее 15-го числа каждого месяца работникам может выплачиваться аванс в размере 50% от должностного оклада на основании табеля учета рабочего времени.

Все выплаты работнику производятся в национальной валюте Республики Казахстан путем перечисления на его банковский счет, открытый в банках второго уровня. Вознаграждение банку, с которым Обществом заключен договор по обслуживанию карточек, оплачивается Обществом.

Оплата за работу в выходные и праздничные дни производится на основании приказа Председателя Правления Общества, либо лица им уполномоченного.

Размер должностного оклада работника устанавливается в соответствии со штатным расписанием и схемой должностных окладов по грейду, соответствующему должности, которую занимает работник.

Для каждого грейда устанавливается пятиступенчатый диапазон оплаты труда, отражающий величину от минимального до максимального значения уровня оплаты в грейде.

Схема должностных окладов формируется с учетом соблюдения принципа внутренней справедливости (оплата схожих по ценности для Общества должностей в заданном диапазоне) и внешней конкурентоспособности (достаточный уровень базового вознаграждения для привлечения и удержания сотрудников Общества). Она утверждается Правлением Общества, и может корректироваться с учетом экономической ситуации, уровня инфляции, а также в соответствии с актуальной ситуацией на рынке труда на основе обзора заработных плат прошлого года или текущего календарного года.

В целях стимулирования заинтересованности работников в повышении эффективности деятельности и качества выполняемых работ работникам может выплачиваться премия по результатам оценки эффективности деятельности по итогам отчетного периода и премия к национальным и государственным праздникам.

Размер премирования по результатам оценки эффективности деятельности по итогам отчетного периода определяется в соответствии с Правилами оценки эффективности деятельности работников Общества и начисляется пропорционально фактически отработанному времени в отчетном периоде.

07.06.2023 года были утверждены Правила обучения и развития работников АО «СПК «Алматы».

Обучение и профессиональное развитие работников осуществляется с целью обновления и дополнительного приобретения теоретических и практических знаний, умений, компетенций и навыков в сфере профессиональной и управленческой деятельности работников для эффективного выполнения ими своих должностных обязанностей и решения задач, определяемых в соответствии со стратегией развития Общества.

## Принципы обучения и профессионального развития работников:

- ❖ Соответствие темы и содержания обучающих мероприятий потребностям, определенным в соответствии с должностными обязанностями работников, результатами оценки их деятельности, целями и задачами, поставленными перед работниками.
- ❖ Направленность обучающих мероприятий на решение конкретных задач, обеспечивающих повышение эффективности деятельности Общества, изучение лучших корпоративных практик и стандартов.
- ❖ Системный, прикладной, полезный, значимый и плановый характер обучения и профессионального развития.

Процесс организации обучения и профессионального развития работников включает в себя определение потребностей работников в обучении и профессиональном развитии, формирование ежегодного плана обучения и профессионального развития, а также сметы расходов для последующего включения в бюджет Общества, организация процесса получения услуг по обучению и мониторинг эффективности обучения.

В 2023 году обучение прошли 24 работника по 9 направлениям (темам). Общее время обучения работников составило 384 человеко-часов.

ПОКАЗАТЕЛЬ	2022	2023
Расходы на обучение, тыс. тенге	746	8 550
Среднее количество часов обучения на одного работника	16	16

## НАПРАВЛЕНИЯ ОБУЧЕНИЯ

Налоговый консультант
Обучение по закупкам субъектов квазигосударственного сектора
Навыки публичного выступления
Информационная безопасность
Работа с Power BI
Согласительная комиссия
Обучение по вопросам техники безопасности на предприятии
Изменения в законодательстве РК
Устойчивое развитие и основы ESG. Рейтинги

15.03.2020 года в Обществе была утверждена Инструкция по безопасности и охране труда для офисных работников АО «СПК «Алматы».

Наряду с данной инструкцией разработаны утверждены следующие внутренние документы:

- ❖ Вводный инструктаж по безопасности и охране труда с работниками Общества (ноябрь 2023 г.);
- ❖ Инструкция о мерах пожарной безопасности в помещениях и действиях работников в случае возникновения пожара (2022г.).

Цель инструкций – разъяснить работникам их задачи по соблюдению трудовой дисциплины, ознакомить их с характером работы, общими условиями безопасности труда, основными положениями законодательства по охране труда.

Работники офиса допускаются к работе после прохождения:

- ❖ Медосмотра;
- ❖ Вводного инструктажа по безопасности и охране труда (БиОТ);
- ❖ Обучения по ОТ и проверки знаний требований БиОТ;
- ❖ Вводного противопожарного инструктажа;
- ❖ Проверки знаний указанных выше инструкций.

ПОКАЗАТЕЛЬ	2023
<b>Количество работников, прошедших инструктаж по БиОТ на рабочем месте</b>	
Первичный инструктаж	38
Повторный инструктаж	52
<b>Количество работников, прошедших инструктаж по пожарной безопасности</b>	
Первичный инструктаж	32
Повторный инструктаж	59
Количество работников, прошедших проверку знаний по БиОТ	33

В 2023 году Обществом были проведена следующие мероприятия в области БиОТ:

- ❖ Проверка и уточнение маршрутов эвакуации;
- ❖ Определение и оборудование безопасных мест сбора работников при выходе из здания;
- ❖ Проверка свободного доступа к эвакуационным выходам;
- ❖ Проведение сейсмотренировки;
- ❖ Проверка и контроль обеспечения первичными средствами пожаротушения;
- ❖ Проверка и контроль наличия средств оказания первой помощи;
- ❖ И др.

Ежегодно Обществом заключаются договоры медицинского страхования работников. В 2023 году Договором добровольного медицинского страхования (АО «СК «Сентрас Иншуренс») были охвачены 91% работников, из 73 среднесписочных.

ПОДДЕРЖКА ЗДОРОВЬЯ РАБОТНИКОВ	2023
<b>Количество заключенных договоров медицинского страхования, из них</b>	
Работники	66
Члены семьи работников	65
Объем страховой суммы по заключенным договорам страхования (млн тенге)	147
Объем страховой суммы на одного работника (млн тенге)	2

В 2023 году случаи травматизма, несчастные случаи и иные происшествия в Обществе не зарегистрированы.

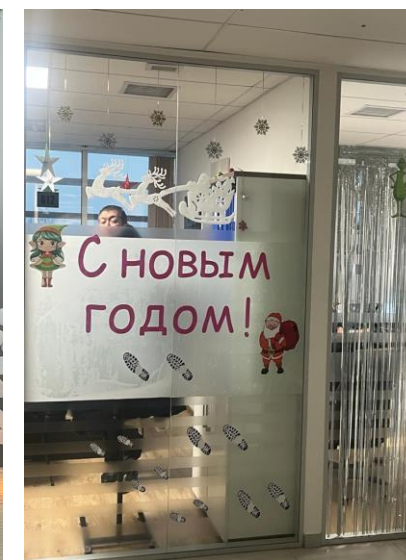


Развитие корпоративной культуры – важнейший элемент построения высокоэффективной организации и необходимая составляющая для достижения стратегических целей Общества.

В течение 2023 года проводились мероприятия для повышения уровня удовлетворенности (вовлеченности персонала). На постоянной основе проводится медицинский осмотр работников Общества, участие Общества в благотворительных мероприятиях, конкурсы детских рисунков и т.п.

Кроме того, для формирования корпоративной культуры в Обществе применяются следующие инструменты:

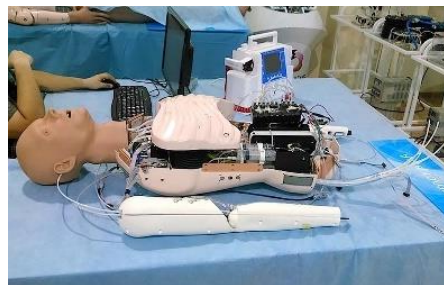
- ❖ подтверждение успеха (грамоты, благодарственные письма);
- ❖ сплочение коллектива и развитие корпоративных ценностей;
- ❖ мотивация (создание благоприятного рабочего настроения в коллективе);
- ❖ повышение удовлетворенности, осведомленности работников.



# БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОСТЬ И ВОЛОНТЕРСТВО

АО СПК «Алматы» оказывает поддержку в части предоставления помещений на условиях безвозмездного пользования или социальной арендной ставки. В 2023 году Обществом поддержано 24 социальных проекта.

На добровольных началах работники АО СПК «Алматы» уже второй год к Новому году дарят радость деткам с детского Хосписа – акция «Ящик добра»





## 5. ЭКОЛОГИЧЕСКОЕ ВОЗДЕЙСТВИЕ

Охрана окружающей  
среды

Выбросы парниковых  
газов

Климатические риски

Климатические  
возможности

Активы, связанные с  
выбросами углерода

Потребление топливно-  
энергетических ресурсов

Обращение с отходами и ответственное  
использование ресурсов

Потребление водных ресурсов

С учетом специфики бизнес-процессов, у Общества отсутствуют значимые экологические аспекты, сопровождающиеся высокими экологическими рисками. Уровень собственного воздействия на окружающую среду незначителен. Вместе с тем Общество стремится к эффективному управлению воздействием деятельности на окружающую среду, в том числе через поэтапный учет и оценку воздействия своих активов, внутренних операций, проектной и финансовой деятельности.

Ключевые направления работы в расчете на долгосрочную перспективу:

Снижение прямого негативного воздействия через эффективное использование ресурсов, контроль над эмиссиями парниковых газов и образуемыми отходами.

Снижение косвенного воздействия через улучшение управления кредитным портфелем посредством учета экологических факторов в рамках работы с заемщиками.

Общество основывается на неукоснительном исполнении требований экологического законодательства, путем внедрения практики ответственного обращения с отходами, рационального использования ресурсов, управления энергоэффективностью.

В 2023 году Общество не нарушало экологическое законодательство Республики Казахстан и не подвергался штрафам со стороны контролирующих природоохранных органов.

Общество заинтересовано в расширении своего вклада в низкоуглеродное развитие Республики Казахстан, в том числе через цифровизацию, экологическую оценку заемщиков, разработку устойчивых финансовых решений и ответственного инвестирования.

Общество постепенно приступает к формированию элементов системы экологического менеджмента, постепенной интеграции оценки экологических рисков в действующую систему управления рисками и к определению направлений, потенциально способных ослабить негативное воздействие на окружающую среду.

В силу специфики деятельности Общество не оказывает прямого влияния на биоразнообразие и не создает угрозу охраняемым видам флоры и фауны, а также охраняемым природным территориям.

В среднесрочном периоде Общество намерено разработать и утвердить корпоративную Климатическую стратегию.

Охрана атмосферного воздуха является одной из основных экологических задач при осуществлении деятельности Общества.

Общество своевременно получает разрешение на выбросы от автотранспорта, платит налог на загрязнение атмосферного воздуха и принимает меры по снижению выбросов в атмосферу загрязняющих веществ, образующихся в результате эксплуатации транспорта.

В настоящее время основной объем выбросов загрязняющих веществ в атмосферу осуществляется при эксплуатации транспорта, работающего на бензине, других источников выброса нет. Выбросов озоноразрушающих веществ нет.

Более подробная информация о методах расчета выбросов загрязняющих веществ в атмосферу и полученных данных представлена в Климатическом отчете, размещенном на корпоративном сайте Общества.

За период 2021-2023 годов по АО «СПК «Алматы» и его дочерним компаниям наблюдается снижение выбросов парниковых газов и загрязняющих веществ за счет вывода из основных средств парка автомобилей, снижение потребления ресурсов тепловой, электрической энергии и воды за счет обновления учетных средств управляющими компаниями и значительное увеличение финансирования проектов, оказывающих положительное воздействие на адаптацию к изменению климата

Годы	Объем прямых выбросов парниковых газов(CO <sub>2</sub> ), тонн
2021	<b>62,717</b>
2022	<b>42,761</b>
2023	<b>17,939</b>

## Выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, тонн

	NO <sub>x</sub> (as NO <sub>2</sub> )	NM VOC	SO <sub>x</sub> (as SO <sub>2</sub> )	NH <sub>3</sub>	PM <sub>2.5</sub>	PM <sub>10</sub>	CO	Pb	benzo(a) pyrene	benzo(b) fluoranthene	benzo(k) fluoranthene	Indeno (1,2,3-cd) pyrene	Total
	t	t	t	t	t	t	t	t	t	t	t	t	t
<b>2021</b>	2,01E-04	2,10E-04	1,97E-04	1,97E-05	1,31E-06	1,31E-06	1,74E-03	6,75E-10	1,07E-10	1,51E-10	7,58E-11	1,74E-10	<b>2,37E-03</b>
<b>2022</b>	1,83E-04	1,25E-04	1,26E-04	1,15E-05	2,64E-06	2,64E-06	1,02E-03	4,95E-10	7,27E-11	9,40E-11	5,03E-11	1,17E-10	<b>1,47E-03</b>
<b>2023</b>	7,78E-05	5,54E-05	5,32E-05	4,66E-06	1,04E-06	1,04E-06	4,71E-04	2,07E-10	2,98E-11	3,87E-11	2,06E-11	4,79E-11	<b>6,64E-04</b>

№ п/п	Тип риска	Идентифицированные риски	Процессы, подверженные риску	Возможные последствия
<b>РИСКИ ПЕРЕХОДА</b>				
1	Политика и правовое регулирование	Повышение вероятности судебных разбирательств (штрафы, запрещение бизнеса).	Штрафы за предоставление недостоверной экологической информации (клиентами и возможно влияние на ИЗА)	Увеличение затрат или уменьшение спроса на продукцию и услуги в результате судебных споров и решений.
2	Рынок	Изменение потребительских предпочтений, неопределенность рыночных сигналов.	Снижение спроса на товары и услуги у клиентов в связи со сменой потребительских предпочтений на приобретение товаров с более низким углеродным следом.	Финансовые потери.
				Недополучение прибыли от кредитования / страхования из-за ухода финансируемой компании с рынка.
3	Репутация	Изменение потребительских предпочтений, стигматизация направления деятельности.	Снижение спроса на предоставляемые товары и услуги в связи с потерей репутации из-за наличия в портфеле Общества углеродоемких проектов.	Недополучение прибыли из-за уменьшения спроса на товары и услуги клиентов, возможен уход клиента с рынка
				Снижение производственных мощностей клиента из-за нарушения цепочки поставок, и из-за негативного воздействия в управлении персоналом – уход клиента с рынка
				Уменьшение количества потенциальных клиентов Общества вследствие потери её собственной репутации
		Уменьшение количества потенциальных инвесторов Общества вследствие потери её собственной репутации.		
		Повышенная обеспокоенность и отрицательные отзывы заинтересованных сторон.	Снижение инвестиционной привлекательности из-за наличия в портфеле Общества углеродоемких проектов.	Снижение доступности капитала, нехватка денег на реализацию проектов.
<b>ФИЗИЧЕСКИЕ РИСКИ</b>				
4	Острые	Угроза ураганов	Разрушения производственных объектов, перебои с подачей энергии и воды.	Досрочный вывод из эксплуатации существующих активов, включая собственные активы и активы клиентов. Снижение выручки за счет негативного воздействия на рабочую силу (угроза здоровью). Проблемы с логистикой.
5		Угроза схода селей и лавин.		
6	Хронические	Изменения в характере осадков и крайние изменения погодных условий.	Разрушения производственных объектов, перебои с подачей энергии и воды.	Увеличение эксплуатационных расходов и капитальных затрат на аренду помещений. Увеличение расходов на страховые премии.
7		Повышение средней температуры.	Нехватка воды для бытовых нужд Общества. Снижение работоспособности, внимания и здоровья персонала.	Недополучение прибыли из-за остановок работы офисов. Повышение вероятности аварий и сбоев в связи с человеческим фактором.

№ П/П	ТИП ВОЗМОЖНОСТИ	ИДЕНТИФИЦИРОВАННЫЕ ВОЗМОЖНОСТИ	ПРОЦЕССЫ ВНЕДРЕНИЯ	ПОСЛЕДСТВИЯ
1	Ресурсоэффективность	Использование вторичной переработки	Раздельный сбор мусора в группе компаний.	Повышение рейтинга, уменьшение объема хранения мусора на полигонах ТБО, в следствие чего уменьшение выбросов метана.
		Использование более энергоэффективного транспорта	Финансирование проектов каршеринга, общественного электрического транспорта, льготное кредитования МСБ на закупку электротранспорта, создание автомобильных зарядных станций.	Уменьшение выбросов загрязняющих веществ в атмосферу, уменьшение выбросов парниковых газов, повышение рейтинга среди населения и главного акционера.
		Преобразование старых и постройка новых, более энергоэффективных зданий	При программе реновации жилья использовать НДТ энергоэффективности.	Увеличение стоимости основных средств, уменьшение потребления электро- и тепловой энергии. Уменьшение затрат на покупку электро- и тепловой энергии и в следствие, большая привлекательность для инвесторов и заинтересованных сторон.
		Сокращение потребления воды	Снос ветхого жилья, потребляющего большой объем питьевой воды на хозяйственные нужды и переселение жителей в многоквартирные дома, подключенные к централизованному водоснабжению.	Сокращение потребления воды, уменьшение расходов на покупку воды. Повышение доходности Общества от кредитования, повышение рейтинга среди населения и главного акционера.
2	Энергетические источники	Децентрализация производства электроэнергии	Рекомендовать внедрение (и/или замену ДЭС) ВИЭ.	Уменьшение выбросов, уменьшение затрат на покупку электроэнергии. Возможность продажи излишков энергии в общую сеть.
		Участие в углеродном рынке	Выпуск зеленых облигаций и выдача зеленых кредитов.	Доходность инвестиций в технологии с низким уровнем выбросов, меньшая чувствительность к изменениям стоимости углерода, репутационные выгоды, приводящие к увеличению спроса на товары и услуги и повышению устойчивости клиентов.
3	Товары и услуги	Развитие и расширение выпуска товаров и услуг с низким уровнем выбросов	Повышение приоритетности финансирования проектов с низким уровнем выбросов.	Увеличение доходов за счет спроса на товары и услуги с более низким уровнем выбросов по цепочке создания стоимости.
		Изменение потребительских предпочтений	Реклама товаров с низким углеродным следом по цепочке создания стоимости.	Улучшение конкурентной позиции, отражающее изменение потребительских предпочтений к товарам с низким углеродным и/или водным следом что приводит к увеличению дохода и положительному влиянию на климат.
4	Рынки	Доступ к новым рынкам	Заключение договоров на финансирование от зеленых банков развития.	Привлечение инвестиций, диверсификация финансовых активов.
5	Устойчивость (Гибкость)	Замещение ресурсов и диверсификация	Финансирование не одного конкретного проекта, а всей цепочки поставок для создания одного конкретного продукта.	Повышение общей энергоэффективности и уменьшение углеродного следа. Повышение надежности цепочки поставок и надежности работы в различных условиях.

В 2023 году объем потребления энергии Обществом составил 1144,6 ГДж.

Спад потребления энергетических ресурсов в Обществе за период 2021 - 2023 годов обусловлен установкой современных приборов учета.

Энергопотребление вне организации в Обществе не осуществляется.

Топливо-энергетические ресурсы, ГДж	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Общее потребление топлива из невозобновляемых источников (бензин и дизельное топливо)	877,5	593,8	249,3
Общее потребление топлива из возобновляемых источников	0	0	0
Общее потребление электроэнергии	1160,8	856,2	723,1
Общее потребление тепловой энергии	245,0	195,9	172,2
Общее потребление энергии на охлаждение	0	0	0
<b>ВСЕГО</b>	<b>2283,3</b>	<b>1645,9</b>	<b>1144,6</b>

\* - Без учета ИЗА

Внутреннее потребление Обществом водных ресурсов не существенно и регулируется договорами аренды офисных помещений, также как и потребление энергетических ресурсов.

Водозабор Общество не производит, водоснабжение и канализация подключены к централизованной городской системе водоснабжения.

Потребление воды	Объем, тыс м <sup>3</sup>		
	2021	2022	2023
из муниципальных и других систем водоснабжения	3,68	2,69	2,61
Сброс воды			
В централизованную канализационную систему	3,65	2,67	2,59



# ОБРАЩЕНИЕ С ОТХОДАМИ И ОТВЕТСТВЕННОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ РЕСУРСОВ

В процессе производственной деятельности Общества образуются бытовые отходы. В Обществе разрабатывается и реализуется комплекс мер, направленных на усовершенствование системы управления отходами.

В Обществе практикуется система раздельного сбора мусора. На каждом этаже установлены контейнеры разного цвета: синий – макулатура, зеленый – стекло, оранжевый – пластик желтый - металл, с целью удобства последующей сортировки твердых бытовых отходов для переработки или вторичного использования.

Все отходы передаются специализированным организациям на утилизацию/захоронение.



# РАСХОДЫ НА ОХРАНУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Наименование затрат на ООС	Расходы на охрану окружающей среды, тысяч тенге		
	2021	2022	2023
Платежи нормативные за эмиссии в окружающую среду	36,64	22,15	17,26
Платежи сверхнормативные за эмиссии в окружающую среду	0	0	0
Штрафы по предписаниям от внешних надзорных органов	0	0	0
Расходы на природоохранные мероприятия	0	0	0
Финансирование проектов, способствующих адаптации к изменению климата	0	0	2158000
<b>ВСЕГО</b>	<b>36,64</b>	<b>22,15</b>	<b>2158017,26</b>

Согласно природоохранному законодательству РК со стороны государства предусмотрены плановые и внеплановые инспекторские проверки, по результатам которых могут быть выставлены штрафы за нарушение требований законодательства.

В 2021-2023 г. по итогам проверок со стороны уполномоченного органа в области охраны окружающей среды штрафных санкций со стороны уполномоченного органа не было.



## КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное название	АО «Социально-предпринимательская корпорация «Алматы»
Адрес	Республика Казахстан, 050040, г. Алматы, ул. Байзакова, 303
Телефон	<a href="tel:+77272251891">+7 (727) 225-18-91</a>
Корпоративный сайт	<a href="https://spkalmaty.kz/">https://spkalmaty.kz/</a>
Электронная почта	<a href="mailto:info@spkalmaty.kz">info@spkalmaty.kz</a>

# УКАЗАТЕЛЬ СТАНДАРТОВ GRI

Индикатор GRI	Раскрытие	Раздел отчета/комментарии
2-1	Сведения об организации	Об Обществе
2-2	Субъекты, входящие в отчетность организации по устойчивому развитию	Об Обществе
2-3	Отчетный период, периодичность и контактная информация	Об Отчете Контактная информация
2-4	Пересмотр информации	Пересмотр данных и информации не проводился
2-5	Внешнее заверение	Внешнее заверение не проводилось
2-6	Деятельность компании, цепочка создания стоимости и другие деловые отношения	Общие сведения Бизнес-модель
2-7	Работники	Социальное воздействие
2-8	Внештатные работники	Все работники являются штатными работниками, с которыми заключены трудовые договоры
2-9	Структура и состав органов управления	Корпоративное управление
2-10	Назначение и выбор высшего руководящего органа	Корпоративное управление
2-11	Председатель высшего руководящего органа	Корпоративное управление
2-12	Роль высшего руководящего органа в надзоре за управлением воздействиями	Управление устойчивым развитием
2-13	Делегирование ответственности за управление воздействиями	Управление устойчивым развитием
2-14	Роль высшего руководящего органа в отчетности в области устойчивого развития	Управление устойчивым развитием
2-15	Конфликты интересов	Управление конфликтом интересов
2-16	Информирование высшего руководства о важнейших проблемах	Социальное воздействие
2-17	Коллективное знание высшего руководящего органа	Корпоративное управление
2-18	Оценка деятельности высшего руководящего органа	Корпоративное управление
2-19	Политика вознаграждения	Корпоративное управление

Индикатор GRI	Раскрытие	Раздел отчета/комментарии
2-20	Процесс определения вознаграждения	Корпоративное управление Оплата труда и мотивация
2-21	Коэффициент годового общего вознаграждения	Информация о вознаграждении работников относится Холдингом к конфиденциальной информации и не подлежит раскрытию
2-22	Заявление о стратегии устойчивого развития	Управление устойчивым развитием
2-23	Приверженность политикам	Управление устойчивым развитием
2-24	Выполнение взятых на себя обязательств	Управление устойчивым развитием Вклад в достижение Целей устойчивого развития ООН
2-25	Устранение негативного воздействия	В 2023 году не было зафиксировано случаев прямого негативного воздействия на экологию и социальную среду
2-26	Механизмы для получения консультаций и выражения обеспокоенности	Социальное воздействие
2-27	Соблюдение законодательства	В 2023 году не было зафиксировано случаев нарушения законодательства и регуляторных норм
2-28	Членство в ассоциациях	Общество не является членом каких-либо ассоциаций или объединений
2-29	Подход к взаимодействию с заинтересованными сторонами	Взаимодействие с заинтересованными сторонами
2-30	Коллективные договоры	Общество не применяет практику заключения коллективных трудовых договоров
3-1	Процесс определения существенных тем	Об Отчете
3-2	Список существенных тем	Об Отчете
3-3	Управление существенными темами	Данные по управлению каждой существенной темой находятся в соответствующих разделах по темам

# УКАЗАТЕЛЬ СТАНДАРТОВ GRI

Индикатор GRI	Раскрытие	Раздел отчета/комментарии
201-1	Созданная и распределенная прямая экономическая стоимость	Об Обществе
205-2	Информирование и обучение по вопросам антикоррупционной политики и процедур	Противодействие коррупции
205-3	Подтвержденные случаи коррупции и предпринятые действия	В 2023 году не было зафиксировано случаев совершения работниками Холдинга коррупционных правонарушений
302-1	Потребление энергии внутри организации	Экологическое воздействие
303-5	Потребление воды	Экологическое воздействие
306-1	Образование отходов и значительное воздействие, связанное с отходами	Экологическое воздействие
401-1	Набор новых работников и текучесть кадров	Социальное воздействие
401-2	Льготы, предоставляемые работникам, занятым полный рабочий день, которые не предоставляются временным работникам или работникам, занятым неполный рабочий день	Социальное воздействие
401-3	Отпуск по уходу за ребенком (Декретный отпуск)	Социальное воздействие
402-1	Минимальные сроки уведомления об изменениях в условиях труда	Уведомление об изменениях условий труда проводится в соответствии с нормами казахстанского трудового законодательства
403-1	Система управления охраной труда и промышленной безопасностью	Социальное воздействие
403-3	Участие работников, консультации и информирование по вопросам охраны труда и техники безопасности	Социальное воздействие
403-5	Обучение работников по вопросам охраны труда и техники безопасности	Социальное воздействие
403-8	Работники, охваченные системой управления охраной труда и промышленной безопасностью	Социальное воздействие

Индикатор GRI	Раскрытие	Раздел отчета/комментарии
403-9	Травмы, связанные с работой	В 2023 году не было зафиксировано случаев травматизма и ухудшения здоровья работников, обусловленных трудовой деятельностью
403-10	Плохое состояние здоровья, связанное с работой	
404-1	Среднее количество часов обучения в год на одного работника	Социальное воздействие
404-2	Программы повышения квалификации сотрудников и программы помощи в переходный период	Социальное воздействие
405-1	Разнообразие руководящих органов и работников	Социальное воздействие
406-1	Случаи дискриминации и принятые меры по исправлению положения	В 2023 г. случаев дискриминации зафиксировано не было
415-1	Политический вклад	Система управления устойчивым развитием Вклад Холдинга в достижение Целей устойчивого развития Деятельность в рамках стратегических направлений Экономическая результативность

ESG	- Environmental, Social, Governance	СВА	- Служба внутреннего аудита
GRI	- Global Reporting Initiative	СЗПТ	- Социально значимые продовольственные товары
S&P CSA	- рейтинговое агентство S&P Global, присваивающее международный рейтинг ESG	СП	- Структурные подразделения
TCFD	- Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) – это стандарты ведения отчетности, которая раскрывает информацию о возможном влиянии изменения климата на глобальную экономику	СПК	- Социально-предпринимательская корпорация
БиОТ	- Безопасности и охрана труда	СУСН	- Социально-уязвимые слои населения
БИП	- Бюджетно-инвестиционный проект	СЭД	- Система электронного документооборота
ВНД	- Внутренний нормативный документ	т.д.	- Так далее
га	- Гектар	т.ч.	- Том числе
ДЗО	- Дочерние и зависимые организации	трлн	- Триллион
ДОД	- Департамент операционной деятельности	тыс	- Тысяч
ДРП	- Департамент по работе с проектами	УР	- Устойчивое развитие
ДСКР	- Департамент стратегии и корпоративного развития	ЦУР ООН	- Цели устойчивого развития Организации Объединенных Наций
ДУЧР	- Департамент управления человеческими ресурсами	Чел.	- Человек
Ед. изм.	- Единица измерения		
ИЗА	- индустриальная зона г. Алматы		
кв.м.	- Квадратный метр		
кВт	- Киловатт		
КПД	- Ключевые показатели деятельности		
куб.м.	- Кубический метр		
млн	- Миллион		
млрд	- Миллиард		
МПП	- Малый промышленный парк		
МСБ	- Малый и средний бизнес		
Общество	- АО «Социально-предпринимательская корпорация «Алматы»		
ПКС	- ТОО «Предприятие капитального строительства акимата г. Алматы»		
Пп.	- Процентный пункт		
пр.	- Прочее		