

# 05

## КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Система корпоративного управления	50
Акционерный капитал	51
Права акционеров	51
Выплата дивидендов	52
Органы управления	52
Общее собрание акционеров	53
Совет директоров	54
Комитеты при Совете директоров	61
Правление	63
Информация о вознаграждениях	66
Соблюдение требований законодательства	66
Комплаенс-контроль	67
Противодействие коррупции	68
Управление конфликтом интересов	69
Сделки со связанными сторонами	70
Внутренний аудит	71
Внешний аудит	71

A futuristic cityscape rendered in a purple and blue color palette. The buildings are represented by a grid of white lines, creating a digital or wireframe effect. Several location pins are scattered across the scene, suggesting a network or data points. The overall aesthetic is modern and technological.

**СЕТЬ НОВОГО ПОКОЛЕНИЯ  
ДЛЯ ВАШЕГО НАСТОЯЩЕГО**



# СИСТЕМА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Структура, принципы и процедуры корпоративного управления Компании закреплены в Кодексе корпоративного управления АО «Кселл» (ККУ), утвержденном Общим собранием акционеров Компании 24 мая 2021 года. Целью принятия Кодекса являются совершенствование и систематизация корпоративного управления Компании, обеспечение большей прозрачности управления ею и подтверждение приверженности Компании следовать стандартам надлежащего корпоративного управления.

В соответствии с положениями ККУ под корпоративным управлением понимается совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Компании и включающих отношения между акционерами, Советом директоров, Правлением, иными органами Компании и заинтересованными лицами. Компания рассматривает корпоративное управление как инструмент повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и снижения затрат при привлечении им капитала.

## ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ АО «КСЕЛЛ»

<b>Защита прав и интересов акционеров</b>	Корпоративное управление основано на принципе защиты и уважения прав и законных интересов акционеров и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе росту его активов, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.
<b>Эффективное управление Компанией Советом директоров и Правлением</b>	Деятельность Совета директоров строится на принципах максимального соблюдения и реализации интересов акционеров и направлена на повышение рыночной стоимости Общества. Основными принципами в деятельности Правления являются законность, честность, добросовестность, разумность, регулярность, профессионализм, объективность.
<b>Прозрачность и объективность раскрытия информации о деятельности Компании</b>	Общество стремится обеспечить максимальную прозрачность путем своевременного и точного раскрытия достоверной информации акционерам и прочим заинтересованным лицам, включая сведения о своем финансовом положении, экономических показателях, эффективности, структуре собственности и системе управления.
<b>Законность и этика</b>	Общество работает в строгом соответствии с законодательством и общепринятыми стандартами деловой этики, внутренними нормативными документами и договорными обязательствами.
<b>Эффективная дивидендная политика</b>	Общество выплачивает дивиденды в соответствии со своей дивидендной политикой, законодательством, Уставом и соответствующими решениями Общего собрания акционеров. При принятии решения о распределении дивидендов их выплата осуществляется в соответствии с законодательством.
<b>Эффективная кадровая политика</b>	Общество гарантирует права своих работников в соответствии с законодательством и Кодексом этики и поведения АО «Кселл». Общество развивает партнерские отношения с персоналом для решения социальных вопросов и регулирования условий труда.
<b>Устойчивое развитие</b>	Признавая значимость своего влияния на экономику, окружающую среду и общественное развитие в стране, Компания стремится обеспечить свое устойчивое развитие в долгосрочной перспективе, при этом уравновесить интересы акционеров и улучшить свои показатели в будущем.
<b>Урегулирование корпоративных конфликтов и конфликта интересов</b>	Члены Совета директоров и Правления вместе с рядовыми сотрудниками добросовестно и разумно подходят к исполнению своих профессиональных обязанностей, проявляют должную степень заботливости и осмотрительности, действуя в интересах Общества и его акционеров и избегая при этом возникновения конфликта интересов. Должностные лица Общества незамедлительно сообщают о любом возникшем конфликте интересов Корпоративному секретарю.

## АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

Акционерный капитал Общества включает в себя 200 000 000 полностью оплаченных простых акций номиналом 169 тенге за акцию. Контрольный пакет акций Общества принадлежит АО «Казакхтелеком», которое контролируется Правительством Республики Казах-

стан через АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына». Полный список владельцев акций по состоянию на 31 декабря 2023 года и 31 декабря 2024 года представлен в таблице ниже.

### ИЗМЕНЕНИЯ В СТРУКТУРЕ ВЛАДЕЛЬЦЕВ АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
АО «Казакхтелеком»	51,00%	51,00%
Частная компания «KC HOLDING LTD»	14,87%	–
АО «First Heartland Jusan Bank»	9,08%	9,08%
АО «Единый накопительный пенсионный фонд»	7,10%	7,06%
АО «КАЗПОЧТА»	3,36%	2,36%
АО «Самрук-Қазына»	2,97%	--
АО «ЖАСЫЛ ДАМУ»	2,73%	2,59%
Т.Р. Турлов	1,99%	2,19%
Частная компания «TURLOV PRIVATE HOLDING LTD»	1,91%	–
АО «Райффайзенбанк»	1,54%	1,54%
Г.Ш. Есенов	–	14,87%
Другие акционеры	3,45%	9,31%
<b>Итого</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

## ПРАВА АКЦИОНЕРОВ

В Уставе АО «Кселл» (далее по тексту – Устав), утвержденном Общим собранием акционеров 29 мая 2019 года, в полном объеме закреплены права акционеров, предусмотренные казахстанским законодательством. В частности, **акционер имеет право:**

- участвовать в управлении Компанией в порядке, предусмотренном настоящим законодательством и (или) Уставом;
- при владении самостоятельно или в совокупности с другими акционерами пятью и более процентами голосующих акций предлагать Совету директоров включить дополнительные вопросы в повестку для Общего собрания акционеров;
- получать дивиденды;
- получать информацию о деятельности Компании, в том числе знакомиться с ее финансовой отчетностью, в порядке, определенном Общим собранием акционеров или Уставом;
- получать выписки от центрального депозитария или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;
- предлагать Общему собранию акционеров Компании кандидатуры для избрания в Совет директоров Общества;
- оспаривать в судебном порядке принятые органами Компании решения;
- при владении самостоятельно или в совокупности с другими акционерами пятью и более процентами голосующих акций Компании обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных законодательством, с требованием о возмещении Компании ее должностными лицами убытков, причиненных Компании, и возврате Компании ее должностными лицами и (или) их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- обращаться в Компанию с письменными запросами о ее деятельности и получать мотивированные ответы в течение тридцати календарных дней с даты их поступления в Компанию;
- на получение части имущества при ликвидации Компании;





11. на преимущественную покупку акций или других ценных бумаг Компании, конвертируемых в ее акции, в порядке, установленном настоящим законодательством, за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан
12. участвовать в принятии Общим собранием акционеров решения об изменении количества акций Компании или изменении их вида в порядке, предусмотренном законодательством;
13. иметь дополнительные права в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.

Крупный акционер, владеющий 10% голосующих акций и более, или несколько акционеров, владеющих в совокупности 10% голосующих акций и более и действующих на основании заключенного между ними соглашения, имеют право:

1. требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров или обращаться в суд с иском в случае отказа Совета директоров в его созыве;

2. требовать созыва заседания Совета директоров;
3. требовать проведения аудиторской организацией аудита Компании за счет средств акционера.

Акционеры, владеющие самостоятельно или в совокупности с другими акционерами пятью и более процентами голосующих акций Компании, вправе получить информацию о размере вознаграждения по итогам года отдельного члена Совета директоров и (или) исполнительного органа Банка при одновременном наличии следующих условий:

- установление судом факта умышленного введения в заблуждение акционеров общества данным членом Совета директоров и (или) исполнительного органа Общества с целью получения им (ими) либо его аффилированными лицами прибыли (дохода);
- если будет доказано, что недобросовестные действия и (или) бездействие данного члена Совета директоров и (или) исполнительного органа Общества повлекли возникновение убытков Компании.

## ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ

Решение о выплате дивидендов принимается Общим собранием акционеров. Дивиденды по простым акциям могут выплачиваться по итогам года, полугодия и/или квартала после проведения аудита финансовой отчетности за соответствующий период.

В 2022, 2023 и 2024 годах выплата дивидендов не проводилась. В 2021 году были выплачены дивиденды на сумму 17 млрд 578 млн тенге.

## ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ

### GRI 2-9

Общее собрание акционеров	высший орган управления
Совет директоров	орган управления, отвечающий за разработку стратегии Компании, общее руководство его деятельностью и контроль за деятельностью Правления
Правление	коллегиальный исполнительный орган, руководящий текущей деятельностью Компании и реализующий стратегию, определенную Советом директоров и Общим собранием акционеров
Служба внутреннего аудита	орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании, проводящий оценку эффективности внутреннего контроля и управления рисками

# ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

## GRI 2-9

К исключительной компетенции Общего собрания акционеров относятся:

- внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение его в новой редакции;
- утверждение ККУ, а также изменений и дополнений в него;
- принятие решений о добровольной реорганизации и ликвидации Общества;
- принятие решения об увеличении количества объявленных акций Общества или изменении вида размещенных объявленных акций Общества;
- определение условий и порядка конвертирования ценных бумаг Общества, а также их изменение;
- принятие решения о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в простые акции Общества;
- принятие решения об обмене размещенных акций одного вида на акции другого вида, определение условий, сроков и порядка такого обмена;
- определение количественного состава и срока полномочий счетной комиссии, избрание ее членов и досрочное прекращение их полномочий;
- определение количественного состава, срока полномочий Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров за исполнение ими своих обязанностей;
- определение аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества;
- утверждение годовой финансовой отчетности Общества;
- утверждение порядка распределения чистого дохода Компании за отчетный финансовый год, принятие решения о выплате дивидендов по простым акциям и утверждение размера дивиденда в расчете на одну простую акцию Компании;
- принятие решения о выплате дивидендов по итогам квартала, полугодия, о распределении нераспределенной прибыли, утверждение размера дивидендов в расчете на одну простую акцию Компании;
- принятие решения о невыплате дивидендов по простым акциям Компании;
- принятие решения о добровольном делистинге акций Компании;
- принятие решения об участии Компании в создании или деятельности иных юридических лиц либо выходе из состава участников (акционеров) иных юридических лиц путем передачи (получения) части или нескольких частей активов, в сумме составляющих 25 (двадцать пять) и более процентов от всех принадлежащих Компании активов;
- определение формы извещения Компанией акционеров о созыве Общего собрания акционеров;
- утверждение изменений в методику (утверждение методики, если она не была утверждена учредительным собранием) определения стоимости акций при их выкупе Компанией на неорганизованном рынке в соответствии с Законом;
- утверждение повестки дня Общего собрания;
- определение порядка предоставления акционерам информации о деятельности Общества, если такой порядок не определен Уставом;
- введение и аннулирование «золотой акции»;
- принятие решения о заключении Обществом крупной сделки, в результате которой (которых) Обществом приобретает или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет 50 (пятьдесят) и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов Общества на дату принятия решения о сделке, в результате которой (которых) приобретает или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) 50 (пятьдесят) и более процентов от общего размера балансовой стоимости его активов;
- утверждение дивидендной политики Общества;
- иные вопросы, принятие решений по которым отнесено Законом и (или) Уставом к исключительной компетенции Общего собрания.

Порядок проведения Общего собрания акционеров обеспечивает всем акционерам равную возможность реализации прав на участие в Общем собрании акционеров. Акционеры могут голосовать лично или без личного присутствия (по доверенности, выданной третьему лицу). Регламент работы Общего собрания акционеров основывается на разумной достаточности и возможности широкого обсуждения вопросов повестки дня и принятия обоснованных решений по ним.





# СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

GRI 2-9, GRI 2-10, GRI 2-11, GRI 2-12, GRI 2-16, GRI 2-18, GRI 2-19, GRI 2-20, GRI 202-2, GRI 405-1

Совет директоров является органом управления, подотчетным Общему собранию акционеров и несущим общую ответственность за руководство Компанией, обеспечивающим стратегическое руководство Компании и контроль за деятельностью Правления.

К исключительной компетенции Совета директоров относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности (развития), стратегических целей и проектов (стратегии развития) Общества, мониторинг их реализации, а также утверждение плана развития Общества;
- 2) утверждение политик Общества или иных внутренних документов по ключевым вопросам деятельности Общества, за исключением случаев, когда такие политики или иные документы относятся к компетенции других органов Общества;
- 3) принятие решения о созыве годового и внеочередного Общего собрания;
- 4) принятие решения о размещении (реализации), в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации), с соблюдением требований Закона;
- 5) принятие решения о выкупе Обществом размещенных акций или других ценных бумаг и цене их выкупа;
- 6) предварительное утверждение годовой финансовой отчетности Общества;
- 7) утверждение Годового отчета Общества;
- 8) создание и определение состава Комитетов Совета директоров, избрание его членов, утверждение положений о Комитетах Совета директоров;
- 9) определение условий выпуска облигаций и производных ценных бумаг Общества, а также принятие решения об их выпуске;
- 10) определение количественного состава, срока полномочий членов Правления Общества, избрание Председателя и членов Правления, а также досрочное прекращение их полномочий;
- 11) определение размеров должностных окладов и условий оплаты труда и премирования Председателя и членов Правления;
- 12) утверждение Положения о Правлении Общества;
- 13) утверждение форм типовых трудовых договоров, заключаемых с Председателем и членами Правления;
- 14) утверждение программ планирования преемственности членов Правления и иных работников Общества в соответствии с перечнем, утвержденным Советом директоров;
- 15) определение количественного состава, срока полномочий службы внутреннего аудита, назначение его руководителя и членов, а также досрочное прекращение их полномочий, определение порядка работы службы внутреннего аудита, размера и условий оплаты труда и премирования работников службы внутреннего аудита, а также утверждения Положения о Службе внутреннего аудита;
- 16) назначение, определение срока полномочий корпоративного секретаря, досрочное прекращение его полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий вознаграждения корпоративного секретаря, утверждение Положения о корпоративном секретаре;
- 17) определение размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности, а также оценщика по оценке рыночной стоимости имущества, переданного в оплату акций Общества либо являющегося предметом крупной сделки;
- 18) утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (за исключением документов, принимаемых Правлением в целях организации деятельности Общества), в том числе внутреннего документа, устанавливающего условия и порядок проведения аукционов и подписки ценных бумаг Общества;
- 19) принятие решений о создании и закрытии филиалов и представительств Общества и утверждение положений о них;
- 20) принятие решений о приобретении (отчуждении) Обществом 10 (десяти) и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) других юридических лиц;
- 21) принятие решений по вопросам деятельности, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров (участников) юридического лица, 10 (десять) и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) которого принадлежит Обществу;
- 22) увеличение обязательств Общества на 10 (десять) и более процентов от размера его собственного капитала;
- 23) определение информации об Обществе или его деятельности, составляющей служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну;
- 24) принятие решения о заключении Обществом крупных сделок, за исключением сделок, решение о заключении которых принимается Общим собранием в соответствии с Законом и настоящим Уставом;
- 25) принятие решения о заключении Обществом сделки, в совершении которой Обществом имеет заинтересованность, за исключением случаев, предусмотренных Законом или Уставом Общества;
- 26) утверждение годового бюджета, а также учетной политики Общества;
- 27) утверждение организационной структуры Общества;

- 28) утверждение ключевых показателей деятельности Общества, индивидуальных ключевых показателей деятельности Председателя и членов Правления;
- 29) принятие решения о предоставлении гарантии от имени Общества по обязательствам любого другого юридического лица;
- 30) принятие решения по привлечению внешнего финансирования;
- 31) предварительное рассмотрение проектов Устава Общества; Кодекса корпоративного управления Общества, дивидендной политики, в том числе изменений и дополнений в них; а также изменение в методике определения стоимости акций при их выкупе Обществом на неорганизованном рынке, выносимых на рассмотрение Общего собрания акционеров по инициативе Общества;
- 32) принятие решений по иным вопросам, предусмотренным законодательством Республики Казахстан и (или) Уставом, за исключением вопросов, относящихся к исключительной компетенции Общего собрания;
- 33) определение количественного состава, срока полномочий Службы комплаенс-контроля, назначение ее руководителя и членов, а также досрочное прекращение их полномочий, определение порядка работы Службы комплаенс-контроля, размера и условий оплаты труда и премирования работников Службы

комплаенс-контроля, а также утверждение Положения о Службе комплаенс-контроля.

В целях содействия эффективному выполнению своих функций Совет директоров создает Комитеты по вопросам:

- стратегического планирования;
- кадров и вознаграждений;
- внутреннего аудита;
- устойчивого развития;
- иным, предусмотренным внутренними документами Компании.

АО «Кселл» использует специальную платформу, которая обеспечивает комплексную защиту процесса управления и организации работы, а также помогает улучшить информационное взаимодействие в Совете директоров и повысить эффективность его функционирования. Согласно положениям Устава Компании, члены Совета директоров или какого-либо Комитета Совета директоров, а также эксперты могут участвовать в заседании Совета директоров или такого Комитета посредством конференцсвязи по телефону или другого вида связи, позволяющего всем участникам заседания слышать и говорить друг с другом.

## Принципы назначения в Совет директоров

Кандидатуры для избрания на должность члена Совета директоров Общества могут быть предложены из числа:

- акционеров – физических лиц;
- лиц, предложенных к избранию в Совет директоров в качестве представителей акционеров;
- физических лиц, не являющихся акционерами и не предложенных (не рекомендованных) к избранию в Совет директоров в качестве представителя акционера.

Кандидаты и члены Совета директоров должны обладать соответствующим опытом работы, знаниями, квалификацией, позитивными достижениями, необходимыми для выполнения своих обязанностей, и безупречной репутацией в деловой и отраслевой среде и организации эффективной работы всего Совета директоров в интересах акционеров и Компании. Не менее 30% от общего количества членов Совета директоров должны являться независимыми директорами.

## Состав Совета директоров

В течение 2024 года в составе Совета директоров произошли следующие изменения:

- 27 мая 2024 решением Годового общего собрания акционеров досрочно прекращены полномочия независимого директора, члена Совета директоров Пиетари Кивикко;
- 26 сентября 2024 года решением внеочередного Общего собрания акционеров досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров, представителя АО «Казахтелеком» Лезговко А.В.;
- 26 сентября 2024 года решением внеочередного Общего собрания акционеров досрочно прекращены полномочия члена Совета директоров, представителя АО «Казахтелеком» Кишкимбаевой А.Б.;

- 27 мая 2024 решением Годового общего собрания акционеров избран в качестве члена Совета директоров АО «Кселл», независимого директора Абдуалиев А.К.;
- 26 сентября 2024 года решением внеочередного Общего собрания акционеров были избраны в действующий состав Совета директоров:
  1. Алибек Бейбитович Индыкбаев – членом Совета директоров АО «Кселл», представителем крупного акционера АО «Казахтелеком»;
  2. Ержан Болатович Мейрамов – членом Совета директоров АО «Кселл», представителем крупного акционера АО «Казахтелеком».

По состоянию на 31 декабря 2024 года в состав Совета директоров входят 7 членов. 4 члена Совета директоров являются независимыми директорами.





## СОСТАВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА

<b>Алексей Буянов</b>	Председатель Совета директоров, независимый директор
<b>Алибек Индыкбаев</b>	представитель АО «Казахтелеком»
<b>Ержан Мейрамов</b>	представитель АО «Казахтелеком»
<b>Джери Калмис</b>	независимый директор
<b>Асет Абдуалиев</b>	независимый директор
<b>Даурен Керейбаев</b>	представитель крупного акционера АО «Кселл» ЧК «KC HOLDING LTD»
<b>Санжар Жамалов</b>	независимый директор

### БИОГРАФИИ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ



**АЛЕКСЕЙ  
НИКОЛАЕВИЧ  
БУЯНОВ**

#### Председатель Совета директоров, независимый директор

**Дата рождения:** 15 августа 1969 года

**Гражданство:** резидент Люксембурга, гражданство РФ

**Владение акциями Компании:** нет

Занимает должность председателя Совета директоров и является независимым директором АО «Кселл» с 25 января 2019 года.

19 мая 2022 года на Годовом общем собрании акционеров переизбран на 3 года Председателем Совета директоров АО «Кселл».

Алексей Буянов также является независимым директором АО «Казахтелеком» и директором Bengala Investments. С 2002 по 2014 год занимал пост старшего вице-президента и главного финансового директора, а также входил в состав Правления ОАО «Система» – инвестиционного фонда, акции которого котируются на Лондонской фондовой бирже. С 2014 по 2016 год являлся управляющим директором и главой инвестиционного комитета Redline Capital Management S.A. Окончил Московский физико-технический институт (МФТИ) по специальности «Прикладная физика и математика», выпускник Oxford Fintech Programme Бизнес-школы Саид (Said Business School) Оксфордского университета.



**АЛИБЕК  
БЕЙБИТОВИЧ  
ИНДЫКБАЕВ**

#### Представитель АО «Казахтелеком»

**Дата рождения:** 30 июля 1988 года

**Гражданство:** РК

**Владение акциями Компании:** нет

Избран в Совет директоров АО «Кселл» 26 сентября 2024 года на Внеочередном общем собрании акционеров.

Алибек Индыкбаев обладает двумя высшими образованиями в сфере финансов и телекоммуникаций и имеет более 19 лет профессионального опыта.

Начинал свою карьеру в 2005 году в сфере информационных технологий, впоследствии занимал руководящие должности в таких организациях, как АО «KazTransCom», выступал в роли советника председателя правления по IT в АО «Altyn Bank».

В настоящее время является членом правления АО «Казахтелеком», а также занимает позицию Генерального директора Дивизиона по корпоративному бизнесу.

В 2008 году окончил Университет «Туран» по специальности «Финансы» и в 2018 году Казахскую академию транспорта и коммуникаций имени М. Тынышпаева по специальности «Радиотехника, электроника и телекоммуникации».



**ЕРЖАН  
БОЛАТОВИЧ  
МЕЙРАМОВ**

#### **Представитель АО «Казхателеком»**

**Дата рождения:** 2 марта 1982 года

**Гражданство:** РК

**Владение акциями Компании:** нет

Избран в Совет директоров АО «Кселл» 26 сентября 2024 года на Внеочередном общем собрании акционеров.

Ержан Мейрамов начал свою трудовую деятельность в 2004 году в Министерстве финансов Республики Казахстан, занимал руководящие должности в Банке Развития Казахстан, АО «Национальная компания «Астана ЭКСПО 2017», Qazkom, АО «Инвестиционный дом «Fincraft», АО «Кселл».

В 2021 году был назначен Председателем Комитета телекоммуникаций Министерства цифрового развития и аэрокосмической промышленности РК.

Окончил Королевский колледж Лондона по специальности «Государственное управление».

Награжден государственной медалью «Ерен еңбегі үшін» 14.10.2022.



**ДЖЕРИ  
КАЛМИС**

#### **Независимый директор**

**Дата рождения:** 1 декабря 1969 года

**Гражданство:** США

**Владение акциями Компании:** нет

Входит в состав Совета директоров АО «Кселл» с 15 января 2020 года.

9 мая 2022 года на Годовом общем собрании акционеров переизбран на 3 года.

Джери Калмис обладает более чем 20-летним опытом работы в сфере телекоммуникаций и оптово-розничной торговли, уделяя особое внимание развивающимся рынкам. В настоящее время занимает позицию CEO THE ICONIC.

С мая 2020 по июль 2023 года руководил Lamoda Group, с декабря 2016 по июнь 2019 года являлся генеральным директором российского подразделения Metro Cash & Carry. До этого занимал различные руководящие посты в телекоммуникационном секторе, включая должности заместителя генерального директора Tele2, генерального директора Tele2 Россия, управляющего директора итальянского сотового оператора Wind Telecomunicazioni, управляющего вице-президента и управляющего директора московского офиса ОАО «VEON», а также директора департамента по работе с клиентами и кредитному контролю оператора мобильной связи Orange Egypt. Кроме того, входил в состав правления украинского оператора связи АО «Датагруп», был управляющим директором фирмы Fast Lane Ventures, а также президентом российской аптечной сети «36,6» и генеральным директором управляющей компании одноименной сети, был советником инвестиционного фонда Adva Capital.

Имеет степень бакалавра в области политологии и экономики Университета Бэйтс (штат Мэн, США), а также прошел программу подготовки руководящих кадров Уортонской бизнес-школы (Wharton School of Business).





**АСЕТ  
КУАНДЫКОВИЧ  
АБДУАЛИЕВ**

#### Независимый директор

**Дата рождения:** 8 августа 1984 года

**Гражданство:** РК

**Владение акциями Компании:** нет

В составе Совета директоров АО «Кселл» с 28 мая 2024 года.

Асет Абдуалиев имеет успешный опыт работы за рубежом в таких компаниях, как TASKRABBIT, INC. на позиции руководителя по стратегии и развитию, MCKINSEY & COMPANY на позиции старшего консультанта, а также в АО «Центр развития г. Алматы» заместителем председателя Правления.

В настоящее время является основателем и генеральным директором Silkroad Innovation Hub, базирующегося в Кремниевой долине (Пало Альто, США).

Имеет степень магистра государственного управления Гарвардской школы Кеннеди и степень магистра наук в области делового администрирования и менеджмента Высшей школы бизнеса Стэнфордского университета.

Также является независимым директором АО «Казахтелеком» и членом попечительских советов American University of Central Asia, ОФ «Best for Kids».



**ДАУРЕН  
ЖУМАГАЛИЕВИЧ  
КЕРЕЙБАЕВ**

#### Представитель крупного акционера ЧК «KC HOLDING LTD»

**Дата рождения:** 5 октября 1971 года

**Гражданство:** РК

**Владение акциями Компании:** нет

Избран в Совет директоров АО «Кселл» 29 ноября 2023 года на Внеочередном общем собрании акционеров.

Даурен Керейбаев имеет большой опыт работы в таких сферах, как информационные технологии и телекоммуникации, экономический анализ и планирование, финансы.

С 2018 по 2021 год занимал должность управляющего директора по цифровизации и трансформации АО «Самрук-Қазына».

В 2021 году перешел на работу в АО «Казахтелеком» управляющим директором по программе модернизации, затем был назначен директором по развитию вспомогательных функций.

Занимает должность вице-президента Ассоциации больших данных.

Окончил Новосибирский государственный университет по специальности «Механика и прикладная математика» (1992) и Казахскую государственную академию управления по специальности «Финансы и кредит» (1998).

В 2018 году получил степень магистра делового администрирования по программе Executive MBA в The University of Chicago Booth (США).

Награжден медалью «Ернеңбегі үшін» и общественным орденом «Еңбек сіңірген қаржы маманы».



**САНЖАР  
ЕРКЕБАЕВИЧ  
ЖАМАЛОВ**

#### Независимый директор

**Дата рождения:** 20 мая 1985 года

**Гражданство:** РК

**Владение акциями Компании:** нет

В составе Совета директоров АО «Кселл» с 29 ноября 2023 года.

Санжар Жамалов имеет большой опыт работы в финансовой сфере, в том числе в АО «Казкоммерц Секьюритиз», ING Bank N.V. в Лондонском офисе и Национальном Банке Республики Казахстан. На данный момент занимает должность главы Генерального директора Mastercard в Казахстане и Центральной Азии. В сферу телекоммуникаций пришел в 2014 году на должность главного менеджера департамента проектного финансирования АО «Казхателеком», а также являлся членом Совета директоров АО «Национальная компания «KazSatNet» и АО «Национальные информационные технологии», оператора информационно-коммуникационной инфраструктуры «электронного правительства».

Имеет степень Executive MBA Кембриджского университета (Великобритания), степень магистра по международному финансовому анализу Университета Ньюкасла (Великобритания) и степень бакалавра финансовой математики Карлов университета (Чешская Республика). Обладает престижным финансовым сертификатом CFA и сертификатом независимого директора (Certificate in Company Direction) от Institute of Directors (Великобритания).

## Оценка результатов деятельности членов Совета директоров

Совет директоров должен регулярно, раз в три года, давать всестороннюю оценку своей деятельности, работы его Комитетов, каждого из директоров. Результаты оценки обсуждаются на заседании Совета директоров. По результатам оценки формируются рекомендации по улучшению эффективности деятельности Совета директоров.

17 февраля 2022 года решением Совета директоров были утверждены Правила оценки деятельности Совета директоров и его Комитетов, Председателя, членов Совета директоров и корпоративного секретаря АО «Кселл» (далее – Правила), а также принято решение о проведении самооценки деятельности Совета директоров АО «Кселл». Результаты рассмотрены на заседании Совета директоров АО «Кселл» 15 апреля 2022 года. По итогам самооценки даны соответствующие рекомендации по совершенствованию работы Совета директоров.

В 2024 году оценка деятельности Совета директоров Общества не проводилась.

Целью проведения оценки является повышение качества и эффективности работы СД, его Комитетов, Председателей, каждого члена СД и корпоративного секретаря и, как следствие, увеличение вклада СД в

рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества.

По результатам проведенной оценки представлены следующие выводы:

- Деятельность Совета директоров, членов Совета директоров, Комитетов, Председателя и Корпоративного секретаря соответствует во всех существенных аспектах большинству установленным критериям и лучшей международной практике корпоративного управления.
- Члены Совета директоров активно участвуют в работе Совета директоров, активно работают в команде и вносят личный вклад в улучшение работы Совета директоров.
- Члены Совета директоров обладают необходимыми знаниями и профессиональным опытом, знают специфику отрасли.
- Работе Председателя Совета директоров дана положительная оценка.
- Работе Корпоративного секретаря дана положительная оценка.
- В части оценки деятельности Комитетов Совета директоров работа Комитетов признана эффективной. Комитеты выполняют возложенные на них функции.
- Состав всех Комитетов является сбалансированным и соответствует целям и задачам, стоящим перед ним.





## Деятельность Совета директоров в отчетном году

В 2024 году Совет директоров провел 13 заседаний, 11 заседаний прошли в очной форме, 2 заседания – в заочной форме. В рамках проведенных заседаний Советом директоров были рассмотрены и приняты решения по следующим аспектам деятельности Компании:

- по утверждению плана развития Общества;
- о заключении крупных сделок;
- по избранию и досрочном прекращении полномочий членов Правления;
- о предварительном одобрении годовой финансовой отчетности за 2024 год;

- о созыве годового и внеочередного общих собраний акционеров в 2024 году, а также о формировании предложений по выплате дивидендов;
- о назначении и досрочном прекращении полномочий работников Служб внутреннего аудита и комплаенс-контроля;
- об утверждении внутренних документов Общества.

Кроме того, Советом директоров был рассмотрен ряд деловых, коммерческих, операционных и юридических вопросов, связанных с деятельностью Компании.

## Вознаграждение членов Совета директоров

Вопросы, связанные с вознаграждением директоров, выносятся на решение Общего собрания акционеров. Размер вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, сохранения и мотивации директоров и их эффективной деятельности. Размер вознаграждения директоров должен быть адекватным времени, уделяемому ими работе, и качеству исполнения директорами своих обязанностей.

Компания раскрывает сведения о размере вознаграждений директоров в соответствии с законодательством. Сведения о размерах вознаграждений директоров за отчетный период подлежат обязательному раскрытию в годовом отчете.

Согласно действующей Политике в области вознаграждения, Компания выплачивает независимым членам Совета директоров вознаграждение, состоящее из двух частей: фиксированного годового вознаграждения и дополнительного годового вознаграждения. Также предусмотрена компенсация расходов, понесенных членами Совета директоров при выполнении ими своих обязанностей.

В 2019 году Общее собрание акционеров одобрило следующие размеры годового вознаграждения независимых директоров до уплаты налогов: фиксированное годовое вознаграждение – 75 000 долларов США; дополнительное годовое вознаграждение Председателю Совета директоров – 25 000 долларов США; дополнительное годовое вознаграждение председателю любого из Комитетов Совета директоров – 15 000 долларов США. 50 процентов фиксированного годового вознаграждения и дополнительного годового вознаграждения за выполнение функций Председателя Совета директоров или одного из его Комитетов выплачиваются через шесть месяцев после вступления независимого директора в должность, а оставшиеся 50 процентов – через год после этого.

Размер начисленного вознаграждения за отчетный период членам Совета директоров, включая удержанные налоги и платежи, составил 381 322,25 долларов США, что в пересчете на дату выплаты составляет 180 696 645,38 тенге.

# КОМИТЕТЫ ПРИ СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ

## Состав Комитетов при Совете директоров

При Совете директоров созданы и действуют 4 Комитета, рассматривающих в рамках своей компетенции ключевые вопросы деятельности Компании и форми-

рующих рекомендации для Совета директоров по этим вопросам. Текущий состав Комитетов при Совете директоров представлен в таблице:

Наименование Комитета	Компетенция Комитета	Состав Комитета по состоянию на 31 декабря 2024 года
Комитет по вопросам стратегического планирования	<ul style="list-style-type: none"> <li>Стратегическое развитие Компании</li> </ul>	<b>Буянов А.Н.</b> – председатель Комитета; <b>Абдуалиев А.К.</b> ; <b>Индыкбаев А.Б.</b> ; <b>Джери Калмис</b> ; <b>Керейбаев Д.Ж.</b>
Комитет по вопросам кадров и вознаграждений	<ul style="list-style-type: none"> <li>Кадровая политика; вознаграждение работников</li> <li>Обучение и мотивация персонала</li> </ul>	<b>Абдуалиев А.К.</b> – председатель Комитета; <b>Буянов А.Н.</b> ; <b>Индыкбаев А.Б.</b> ; <b>Жамалов С.Е.</b> ; <b>Керейбаев Д.Ж.</b>
Комитет по вопросам внутреннего аудита	<ul style="list-style-type: none"> <li>Вопросы финансовой отчетности</li> <li>Внутренний контроль и управление рисками</li> <li>Внутренний и внешний аудит</li> </ul>	<b>Жамалов С.Е.</b> – председатель Комитета; <b>Абдуалиев А.К.</b> ; <b>Джери Калмис.</b>
Комитет по вопросам устойчивого развития	<ul style="list-style-type: none"> <li>Стратегические вопросы, связанные с устойчивым развитием</li> <li>Разработка и реализация политик Компании в сфере устойчивого развития</li> </ul>	<b>Жамалов С.Е.</b> – председатель Комитета; <b>Буянов А.Н.</b> ; <b>Мейрамов Е.Б.</b>





## Деятельность Комитетов при Совете директоров

### Комитет по вопросам стратегического планирования

В 2024 году Комитет провел 6 очных заседаний в соответствии с повесткой дня заседаний. Комитетом рассмотрено 23 вопроса и предоставлены соответствующие рекомендации Совету директоров Общества. Рассмотрены все вопросы деятельности, входящие в компетенцию Комитета.

Комитет рассмотрел и предоставил рекомендации Совету директоров по следующим вопросам:

- Утверждение Стратегии развития АО «Кселл»;
- Утверждение бюджета, операционного плана и бюджета капитальных вложений, а также параметров инвестиционной деятельности;
- Развитие и модернизация сети АО «Кселл», а также плана мероприятий по выполнению плана RollOut сети»;
- Сделки с заинтересованностью.

### Комитет по вопросам кадров и вознаграждений

В 2024 году Комитет провел 7 очных заседаний в соответствии с повесткой дня заседаний. Комитетом рассмотрено 30 вопросов и предоставлены соответствующие рекомендации Совету директоров Общества. За отчетный период на заседаниях Комитета рассмотрены все вопросы деятельности, входящие в компетенцию Комитета.

Комитет рассмотрел и предоставил рекомендации Совету директоров по следующим вопросам:

- Избрание членов Правления;
- Кадровые вопросы Службы комплаенс-контроля;
- Кадровые вопросы Службы внутреннего аудита;
- Вопросы организационной структуры;
- Определение ключевых показателей деятельности руководящих работников Общества;
- Рассмотрение результатов работы Председателя и членов Правления и работников, подотчетных Совету директоров АО «Кселл», за 2023 год на основе ключевых показателей эффективности (KPI).

Дополнительно Комитет провел работу по рассмотрению кандидатов в состав Совета директоров АО «Кселл».

### Комитет по вопросам внутреннего аудита

В 2024 году Комитет провел 6 очных заседаний в соответствии с повесткой дня заседаний. Комитетом рассмотрено 33 вопроса и предоставлены соответствующие рекомендации Совету директоров Общества. За отчетный период на заседаниях Комитета рассмотрены все вопросы деятельности, входящие в компетенцию Комитета.

Комитет рассмотрел и предоставил рекомендации Совету директоров по следующим вопросам:

- Утверждение ежеквартальных отчетов по управлению рисками;
- Утверждение карты и регистра рисков, а также утверждение риск-аппетита;
- Ежеквартальные отчеты Службы внутреннего аудита;
- Ежеквартальный обзор результатов операционной деятельности Общества.

В 2024 году Комитет провел четыре встречи с внешним аудитором:

- по вопросу финансовых результатов Общества за 2023 год;
- рассмотрение отчета внешних аудиторов за 6 месяцев 2024 года;
- по вопросам планирования проведения внешнего аудита АО «Кселл» за 2024 год.

Председатель Комитета Жамалов С.Е. на постоянной основе проводил встречи с членами Правления Общества, работниками Службы внутреннего аудита.

### Комитет по вопросам устойчивого развития

В 2024 году Комитет провел 2 очных заседания в соответствии с повесткой дня заседаний.

Комитетом рассмотрено 2 вопроса и предоставлены соответствующие рекомендации Совету директоров Общества.

Комитет рассмотрел и предоставил рекомендации Совету директоров по отчетам Службы комплаенс-контроля Общества.

Члены Комитета на постоянной основе проводили встречи с членами Правления Общества, руководителем Службы комплаенс-контроля, а также с руководителями структурных подразделений Общества.

# ПРАВЛЕНИЕ

GRI 2-9, GRI 202-2, GRI 405-1

Правление АО «Кселл» является коллегиальным исполнительным органом, в обязанности которого входит руководство повседневной деятельностью Компании. При этом Компания осознает потребность в руководящей роли, которую берет на себя Главный исполнительный директор, действуя в качестве Председателя Правления.

В своей работе Правление руководствуется принципами законности, честности, добросовестности, благоразумия, системности, профессионализма и объективности. Его члены в полной мере соблюдают интересы акционеров и полностью подотчетны Общему собранию акционеров и Совету директоров.

В 2024 году было проведено 83 заседания Правления, в рамках которых было принято 306 решений.

## Состав Правления

В течение 2024 года в составе Правления произошли следующие изменения:

- 10 июля 2024 года досрочно прекращены полномочия Главного директора по корпоративным вопросам, члена Правления АО «Кселл» Уйсумбаева Азамата Даулетовича;
- 15 июля 2024 года досрочно прекращены полномочия Главного исполнительного директора, Председателя Правления АО «Кселл» Узбекова Асхата Архатовича;
- 5 августа 2024 года досрочно прекращены полномочия Главного финансового директора, члена Правления АО «Кселл» Муллашева Дамира Шамильевича;
- 1 октября 2024 года досрочно прекращены полномочия Главного технического директора, члена Правления АО «Кселл» Страшенко Кирилла Валерьевича в связи с расторжением трудового договора по инициативе работника.

Совет директоров Компании принял следующие решения:

1. Избрать Жамбакина Аскара Сериковича на должность Главного исполнительного директора, Председателя Правления АО «Кселл» с 15 июля 2024 года.
2. Избрать Рахметова Сабиغات Маратовича на должность Главного финансового директора, члена Правления АО «Кселл» с 16 августа 2024 года.
3. Избрать Шайхина Даурена Мухамедкалиевича на должность Главного директора по корпоративным вопросам, члена Правления АО «Кселл» с 12 августа 2024 года.

По состоянию на 31 декабря 2024 года в состав Правления входило 6 членов, в том числе 5 мужчин и 1 женщина.

## СОСТАВ ПРАВЛЕНИЯ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2024 ГОДА

<b>Жамбакин Аскар Серикович</b>	Председатель Правления, главный исполнительный директор
<b>Рахметов Сабиगत Маратович</b>	член Правления, главный финансовый директор
<b>Цой Ольга Вячеславовна</b>	член Правления, главный коммерческий директор
<b>Шайхин Даурен Мухамедкалиевич</b>	член Правления, главный директор по корпоративным вопросам
<b>Ибраев Данияр Кадылханович</b>	член Правления, главный директор по безопасности
<b>Амардинов Малик Алимжанович</b>	член Правления, главный директор по цифровому развитию





## БИОГРАФИИ ЧЛЕНОВ ПРАВЛЕНИЯ



**АСКАР  
СЕРИКОВИЧ  
ЖАМБАКИН**

### Председатель Правления, Главный исполнительный директор

**Дата рождения:** 19 октября 1985 года

**Гражданство:** Республика Казахстан

**Владение акциями Компании:** нет

Аскар Жамбакин избран на должность Главного исполнительного директора, Председателя Правления АО «Кселл» с 15 июля 2024 года.

Является выпускником Алматинского института энергетики и связи по специальности «Многоканальные телекоммуникационные системы», имеет степень магистра по специальности «Менеджмент и информационные системы» Университета Манчестера и диплом бизнес-школы «Саид» по организационному лидерству.

Начинал свою карьеру с техника связи в авиакомпании «Эйр Казахстан», несколько лет работал инженером в ТОО «Мобайл Телеком-Сервис» (Tele2/Altel), трудился в «HSBC Банк Казахстан», где занимался стратегией, трансформацией бизнес-процессов, аналогичными задачами занимался и в дочерней компании VI Group – ТОО «Veintech», руководил департаментом развития клиентского опыта в АО «Qazkom», работал в «Банке Развития Казахстана», где занимал различные руководящие должности, был заместителем директора департамента управления и развития платежных систем Национального Банка страны.

На своей последней должности вице-министра цифрового развития, инноваций и аэрокосмической промышленности отвечал за цифровую трансформацию госуправления, реинжиниринг бизнес-процессов и управление данными.



**САБИГАТ  
МАРАТОВИЧ  
РАХМЕТОВ**

### Член Правления, Главный финансовый директор

**Дата рождения:** 27 декабря 1988 года

**Гражданство:** Республика Казахстан

**Владение акциями Компании:** нет

Сабигат Рахметов избран на должность Главного финансового директора с 16 августа 2024 года.

Окончил с отличием Казахстанский институт менеджмента, экономики и прогнозирования (КИМЭП) по специальности «Финансы».

Имеет более 13 лет опыта в сфере финансов и инвестиции, слияния и поглощения, финансово-экономическом анализа, структурирования сделок и управления портфелем активов, включая управление международными портфельными инвестициями.

Начинал свою карьеру в ТОО PricewaterhouseCoopers Tax & Advisory (PWC) в 2011 году. Более 6 лет работал в АО «ФНБ «Самрук-Қазына», где вырос до позиции директора департамента по инвестициям и поддержке бизнеса.

С 2022 года до начала работы в компании Кселл занимал должность директора группы по инвестициям и стратегии в KazMunayGas International N.V., Бухарест, Румыния.



**ОЛЬГА  
ВЯЧЕСЛАВОВНА  
ЦОЙ**

#### Член Правления, Главный коммерческий директор

**Дата рождения:** 26 ноября 1982 года

**Гражданство:** Республика Казахстан

**Владение акциями Компании:** нет

Ольга Цой имеет высшее образование и степень магистра делового администрирования университета КИМЭП. Общий стаж работы – 17 лет в коммерческом секторе в разных индустриях, 13 лет из которых на управленческих позициях: 3 года в FMCG и retail, 8 лет в телекоммуникационной сфере, 3 года в консультационном бизнесе (FinTech и InsuranceTech) и 3 года в банке. С 2023 года назначена на должность Директора Департамента розничного бизнеса АО «Кселл».



**ДАУРЕН  
МУХАМЕДКАЛИЕВИЧ  
ШАЙХИН**

#### Член Правления, Главный директор по корпоративным вопросам

**Дата рождения:** 31 июля 1986 года

**Гражданство:** Республика Казахстан

**Владение акциями Компании:** нет

Даурен Шайхин в 2016 году окончил магистратуру в Казахстанско-Британском техническом университете и получил степень MBA в Booth School of Business при Университете Чикаго.

Обладает 15-летним опытом работы в различных областях финансовых рынков, корпоративных финансов, управления рисками, операций и закупок. За время своей карьеры успешно разрабатывал и внедрял корпоративные стратегии, улучшал финансовые портфели компаний и оптимизировал операционные процессы, способствуя росту прибыли.

Начал карьеру в 2008 году с позиции ведущего брокера на рынке ценных бумаг Казахстана в компании Eurasian Capital JSC. В 2018 году занимал должность заместителя финансового директора в АО «Кселл». С 2023 года занимал руководящую позицию заместителя Председателя Правления в АО РЦКС (Астана, Казахстан).



**ДАНИЯР  
КАДЫЛХАНОВИЧ  
ИБРАЕВ**

#### Член Правления, Главный директор по безопасности

**Дата рождения:** 14 июля 1979 года

**Гражданство:** Республика Казахстан

**Владение акциями Компании:** нет

Данияр Ибраев назначен на должность Главного директора по безопасности и члена Правления АО «Кселл» с 23 июня 2022 года.

Является выпускником Военного института КНБ РК (в настоящее время – Академия Пограничной службы КНБ) по специальности «Инженер электросвязи» (2000 год), в 2007 году окончил Казахский гуманитарно-юридический университет в г. Нур-Султане с присвоением квалификации «бакалавр юриспруденции». С 2020 года работает в АО «Кселл» на должностях советника Департамента стратегического развития, затем – главного эксперта Департамента безопасности. С 2017 года трудился в АО «Единый накопительный пенсионный фонд», до этого периода работал в государственных органах.





**МАЛИК  
АЛИМЖАНОВИЧ  
АМАРДИНОВ**

**Член Правления, Главный директор по цифровому развитию**

**Дата рождения:** 27 октября 1986 года

**Гражданство:** Республика Казахстан

**Владение акциями Компании:** нет

Малик Амардинов назначен на должность Главного директора по цифровому развитию и члена Правления АО «Кселл» с 15 сентября 2022 года.

В 2008 году окончил Академию банковского дела Казахского университета «Алатау», факультет «Финансы», в 2016 году – Казахский инженерно-технологический университет, факультет ВТиПО. Общий стаж работы – 16 лет в ИТ, из них 12 лет на руководящих позициях в банковском секторе. Последние занимаемые должности – исполнительный директор и главный ИТ-архитектор Fortebank, где успешно лидировал всю ИТ-разработку и синхронизировал более 10 проектных команд.

## ИНФОРМАЦИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ

Общая сумма вознаграждения, выплаченного членам исполнительного органа в 2024 году, составила 568 576 737 тенге (до вычета налогов). Указанная сумма включает в себя заработную плату и вознаграждение по итогам работы за год.

## СОБЛЮДЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

### GRI 2-27

В отчетном периоде в отношении АО «Кселл» проводилось два антимонопольных расследования:

1. В соответствии с приказом Департамента Агентства РК по защите и развитию конкуренции по г. Алматы №42-ОД от 15 июня 2022 года в отношении АО «Кселл» начато расследование по признакам нарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 174 Предпринимательского кодекса Республики Казахстан. Предметом расследования является установление фактических данных, подтверждающих или опровергающих совершение АО «Кселл» нарушения, выразившегося в поддержании монопольно высокой цены.
2. В соответствии с приказом Департамента Агентства РК по защите и развитию конкуренции по г. Алматы №38-ОД от 21 декабря 2023 года в отношении

АО «Кселл» начато расследование на предмет возможного факта согласованных с конкурентами действий по установлению и поддержанию цен на услуги связи в течение мая-июля 2023 года.

В случае выявления указанных нарушений в результате расследования АО «Кселл» может быть привлечено к административной ответственности, предусмотренной ч. 3 ст. 159 Кодекса Республики Казахстан об административных правонарушениях, влекущей штраф в размере 5% от дохода, полученного в результате монополистической деятельности, с конфискацией монопольного дохода, полученного в результате монополистической деятельности.

# КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЬ

## GRI 2-26

Деятельность Службы комплаенс-контроля направлена на предупреждение бизнес-рисков, разрешение проблемных вопросов и контроль за соблюдением законодательных и этических норм. В рамках общемировой практики наличие системы комплаенс является показателем ответственной и прозрачной деятельности компании.

В отчетном году Службой комплаенс-контроля были проведены следующие мероприятия:

- Осуществлено 160 комплаенс-проверок по закупкам из одного источника на благонадежность контрагента. Комплаенс-риски не выявлены;
- Осуществлено 17 комплаенс-проверок по закупкам из особого порядка на благонадежность контрагента. Комплаенс-риски не выявлены;
- Осуществлено 15 комплаенс-проверок потенциальных партнеров на благонадежность контрагента в рамках запуска продуктов/сервисов МФС. Комплаенс-риски не выявлены;
- Осуществлена проверка 19 кандидатов на вакантные должности уровня СЕО-1 и СЕО-2 на предмет наличия/отсутствия аффилированности и конфликта интересов;
- Ежемесячно проводятся проверка и мониторинг контрагентов из Российской Федерации на предмет наличия их в международных санкционных списках. Проверен 61 контрагент;
- Выданы заключения по рассмотренным материалам, в том числе по материалам, выносимым на рассмотрение Правления и Совета директоров;
- В рамках исполнения пункта Плана работ Службы комплаенс-контроля на 2024 год «Проведение и анализ результатов анонимного анкетирования среди работников АО «Кселл» по вопросам соблюдения антикоррупционного законодательства, исключения конфликтов интересов, правил этики и принципов добропорядочности» был запущен опрос «Анонимное анкетирование работников АО «Кселл» по вопросам соблюдения комплаенс-процедур» посредством платформы Forms.Office.

В АО «Самрук-Қазына», являющемся конечным собственником контрольного пакета акций АО «Кселл», действует горячая линия, посредством которой любое лицо может сообщить о фактах нарушения законодательства в АО «Самрук-Қазына» и его дочерних организациях. Горячая линия гарантирует конфиденциальность и анонимность (по желанию обратившегося лица), а также регистрацию и обработку всех без исключения обращений с последующим направлением на рассмотрение ответственным лицам. На внутреннем и корпоративном сайтах Компании размещены контакты горячей линии АО «Самрук-Қазына» и Службы комплаенс-контроля, по которым можно сообщить о любых фактах трудовых, коррупционных и иных видов правонарушений.

Процедуры приема и обработки сообщений о фактах неэтичного или незаконного поведения регулируются Инструкцией АО «Кселл» по уведомлению о служебных нарушениях, в соответствии с которой Компания гарантирует полную конфиденциальность работникам, деловым партнерам и другим заинтересованным лицам, сообщившим о серьезных проблемах в Компании, а также защиту обратившихся лиц от преследования и/или дискриминации.

В 2024 году на горячую линию поступило 15 обращений (6 подтвердились).

Основные темы обращений:

- нарушение процедур закупа;
- нарушение корпоративной этики;
- злоупотребление должностными обязанностями;
- нарушение трудовых прав работников.

Каждый факт обращения, зафиксированный в Службе комплаенс-контроля, отражается в квартальном отчете для доклада Совету директоров. В 2024 году критических проблем не возникало.





# ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ

GRI 205-1, GRI 205-2, GRI 205-3

В Обществе введены следующие внутренние документы, регулирующие антикоррупционные комплаенс-процедуры:

- Корпоративный стандарт по комплаенс-функции группы АО «Самрук-Қазына»;
- Положение о Службе комплаенс-контроля в АО «Кселл»;
- Кодекс этики и поведения АО «Кселл»;
- Политика противодействия коррупции в АО «Кселл»;
- Положение по урегулированию конфликта интересов в АО «Кселл»;
- Инструкция АО «Кселл» по уведомлению о служебных нарушениях.

В 2024 году в рамках актуализации внутренних документов в части комплаенса в Инструкцию АО «Кселл» по уведомлению о служебных нарушениях были внесены изменения и дополнения в соответствии с действующими внутренними документами Общества и Фонда. Были добавлены, систематизированы и объединены гарантии Общества в отношении лиц, сообщивших о предполагаемых нарушениях, такие как:

- 1) полная конфиденциальность работникам, деловым партнерам и другим заинтересованным лицам, сообщившим о проблемах в Обществе;
- 2) отсутствие преследования и/или дискриминации в отношении работника, сообщившего о проблемах в Обществе;
- 3) рассмотрение случаев преследования и/или дискриминации работников, сообщивших о фактах неправомерных действий или проблемах в Обществе в качестве явлений, влекущих применение дисциплинарного взыскания в установленном порядке;
- 4) отказ от попыток сокрытия доказательств, подтверждающих факты неправомерных действий;
- 5) применение дисциплинарного взыскания в отношении лиц, уничтоживших или сокрывших доказательства, подтверждающие факты неправомерных действий;
- 6) при определенных обстоятельствах рассмотрение анонимного обращения может быть невозможным без получения уполномоченным лицом дополнительной информации, обратной связи от сообщавшего работника. При этом Общество будет обеспечивать максимально возможный уровень конфиденциальности;
- 7) работник, сообщая заведомо ложную или необоснованную информацию из злого умысла или в целях личной выгоды, лишается возможности требовать защиты со стороны Общества. Каждый работник должен знать о последствиях нарушения настоящей Инструкции.

Также в Инструкцию добавлены актуальные номера горячей линии Фонда.

Обращения могут предоставляться посредством следующих каналов связи:

- по телефонному номеру: 8 800 080 4747 (звонок на территории РК бесплатный);
- на электронную почту: mail@sk-hotline.kz;
- через интернет-портал: www.sk-hotline.kz;
- через WhatsApp-мессенджер: +7 771 191 8816.

В Положении о Службе комплаенс-контроля в АО «Кселл» приложением добавлены Должностные инструкции работников, разработанные в соответствии с Корпоративным стандартом по Комплаенс-функции группы АО «Самрук-Қазына» и другими нормативными документами.

Основными направлениями работы Службы комплаенс-контроля в сфере противодействия коррупции в 2024 году были:

- Антикоррупционная политика;
- Этика и поведение в Обществе;
- Ответственные закупки;
- Права человека;
- Управление конфликтом интересов;
- Контроль в области управления комплаенс-рисками.

Принципы и процедуры противодействия коррупции закреплены в Политике противодействия коррупции в АО «Кселл». Целью Политики противодействия коррупции является минимизация риска вовлечения должностных лиц и работников Общества, независимо от занимаемой должности, в коррупционную деятельность. Задачи Политики противодействия коррупции включают в себя:

- Формирование у должностных лиц и работников Общества понимания нулевой терпимости к любым коррупционным проявлениям;
- Обобщение и разъяснение основных требований антикоррупционного законодательства РК, которые могут применяться к Обществу и его должностным лицам и работникам;
- Закрепление обязанности должностных лиц и работников Общества знать и соблюдать принципы и требования антикоррупционного законодательства РК, Политики противодействия коррупции, а также осуществлять адекватные процедуры по предупреждению и предотвращению коррупции;
- Разработка и внедрение антикоррупционных мер, направленных на предупреждение и противодействие коррупции, минимизацию и (или) ликвидацию последствий коррупционных правонарушений.

Противодействие коррупции в Обществе основывается на следующих основных принципах:

- законность деятельности Общества;
- публичность и открытость деятельности Общества;
- проведение антикоррупционной пропаганды среди работников, партнеров и клиентов;
- сотрудничество в области антикоррупционной деятельности с государственными органами, а также с партнерами и клиентами Общества;
- обязательное проведение служебных проверок по фактам нарушений антикоррупционного законодательства и внутренних политик Общества.

В соответствии с положениями Политики противодействия коррупции Общество ежегодно идентифицирует и проводит оценку коррупционных рисков, а также разрабатывает меры по их минимизации. Целью идентификации и оценки коррупционных рисков является выявление тех видов деятельности и бизнес-процессов Общества, которые подвержены рискам несоблюдения антикоррупционного законодательства и где высока вероятность совершения должностными лицами и работниками Общества коррупционных правонарушений, как в целях получения личной выгоды, так и в целях получения выгоды для Общества.

В 2024 году был проведен внутренний анализ коррупционных рисков за период 2023 года в отношении 6 подразделений и 14 бизнес-процессов. По результатам проведенного анализа были выявлены 9 коррупционных рисков и выработаны 11 рекомендаций.

На основании анализа был подготовлен и утвержден План мероприятий по устранению причин и условий,

способствующих совершению коррупционных правонарушений.

В ноябре-декабре 2024 года Общество прошло независимую сертификационную аудиторскую проверку и по ее результатам подтвердило внедрение Системы менеджмента противодействия коррупции, соответствующей требованиям СТ РК ISO 37001. В декабре 2024 года Общество получило сертификат соответствия СТ РК ISO 37001–2017 (ISO 37001:2016) государственного образца. Служба комплаенс-контроля отвечала за непосредственное внедрение Системы менеджмента противодействия коррупции.

По итогам отчетного периода подтвержденные случаи коррупции и взяточничества в Обществе не зафиксированы.

Общество регулярно проводит антикоррупционные тренинги для работников. Все новые работники проходят обязательный вводный онлайн-курс по основным принципам «Кодекса этики и поведения АО «Кселл» и «Политики по противодействию коррупции в АО «Кселл».

По итогам 2024 года для работников Общества проведено 9 тренингов по вопросам противодействия коррупции. Охват по тренингам составил 1812 работников (83%), из них 28 работников высшего руководства (6 членов Правления, 22 руководителя уровня СЕО-1, СЕО-2, 511 руководящих работников разных уровней и 1273 специалиста).

## УПРАВЛЕНИЕ КОНФЛИКТОМ ИНТЕРЕСОВ

### GRI 2-15

Принципы и процедуры урегулирования конфликта интересов в Компании закреплены в Положении по урегулированию конфликта интересов в АО «Кселл», утвержденном решением Совета директоров АО «Кселл» 5 августа 2022 года.

Компания принимает все необходимые меры по предотвращению конфликта интересов и выявлению обстоятельств, вызывающих или способных вызвать конфликт интересов. Корпоративный секретарь Компании и руководитель Службы комплаенс-контроля вправе запрашивать у членов Совета директоров, членов Правления и работников Компании информацию и разъяснения в связи с нарушением прав акционеров или ситуацией, приводящей к возникновению конфликта интересов.

При невозможности предотвращения конфликта интересов на уровне структурного подразделения руководитель подразделения в течение одного рабочего дня предоставляет Председателю Правления и руководителю Службы комплаенс-контроля информацию о конфликте интересов, причинах его возникновения, мерах, которые были или могут быть предприняты.

Руководитель линейного подразделения совместно с ответственным работником департамента по управлению человеческими ресурсами определяет порядок урегулирования конфликта интересов у работников Компании.

При необходимости Председатель Правления вправе создать рабочую группу для урегулирования конфликта интересов. В состав рабочей группы входят пред-





ставители Службы комплаенс-контроля, службы HR и юридического подразделений, а также подразделения, в котором работает лицо, связанное с конфликтом интересов, и иные лица. Состав рабочей группы формируется так, чтобы была исключена возможность возникновения конфликта интересов, который может повлиять на принимаемые рабочей группой решения.

Положение по урегулированию конфликта интересов предусматривает следующие способы разрешения конфликта интересов:

- отказ работника Компании от участия в процессе принятия решений, которые могут оказаться под влиянием конфликта интересов;
- ограничение доступа работнику, вовлеченному в конфликт интересов, к конкретной информации;
- переизбрание или перевод работника с его согласия на другую работу в порядке, установленном законо-

дательством Республики Казахстан, предполагающую выполнение функций, исключающих конфликт интересов;

- пересмотр и изменение должностных обязанностей и функций работника;
- прекращение полномочий работника в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;
- устранение работником частного интереса;
- принятие Компанией либо работником иных мер по предотвращению и урегулированию конфликта интересов.

В 2024 году форму декларирования конфликта интересов заполнили 649 сотрудников, а 37 работников заполнили форму о наличии потенциального конфликта интересов. Все кейсы были рассмотрены.

## СДЕЛКИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В отчетном году Компания реализовала товары и услуги связанным сторонам на сумму 13,9 млрд тенге и приобрела товары и услуги от связанных сторон на сумму 31,6 млрд тенге. Операции Компании со связанными

сторонами включали в себя консультационные услуги, техническую и операционную поддержку, передачу в аренду каналов связи, услуги роуминга и взаимного пропуска трафика.

### СДЕЛКИ АО «КСЕЛЛ» СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ В 2024 ГОДУ, млн тенге

	Реализация товаров и услуг	Приобретение товаров и услуг
Организации группы «Самрук-Қазына»	585	676
Организации группы «Казахтелеком»	12 642	30 389
Государственные органы	667	552
Всего	13 894	31 617



## ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

Служба внутреннего аудита (СВА) является органом АО «Кселл», обеспечивающим организацию и осуществление внутреннего аудита в Компании. СВА находится в непосредственном подчинении Совета директоров и курируется Комитетом Совета директоров по вопросам внутреннего аудита. Деятельность СВА осуществляется в соответствии с Положением о Службе внутреннего аудита и Годовым аудиторским планом, утвержденным Советом директоров Компании.

Миссия СВА заключается в оказании необходимого содействия Совету директоров и Правлению в выполнении их обязанностей по достижению стратегических целей АО «Кселл». В своей деятельности Служба руководствуется принципами честности, объективности, конфиденциальности и профессиональной компетентности, определяемыми Кодексом этики и Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита Института внутренних аудиторов.

Основной целью деятельности СВА является предоставление Совету директоров независимых и объективных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления в Компании. В задачи СВА входят:

- оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля в Компании;
- оценка совершенствования процесса корпоративного управления;
- оценка рациональности и эффективности использования ресурсов Компании и применяемых методов (способов) обеспечения сохранности имущества;
- оценка достоверности, полноты, объективности системы бухгалтерского учета и надежности финансовой отчетности;
- оценка соблюдения Компанией требований законодательства РК и оценка адекватности систем и процедур, созданных и применяемых для обеспечения соответствия этим требованиям;
- оценка риска совершения мошенничества и эффективности управления риском мошенничества.

По результатам проведенных проверок СВА вырабатывает соответствующие рекомендации, в том числе предложения по улучшению существующих систем внутреннего контроля и управления рисками, процессов и принципов ведения деятельности, а также дает комментарии по любым вопросам, входящим в компетенцию СВА.

## ВНЕШНИЙ АУДИТ

В целях независимой оценки достоверности финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, Компания ежегодно привлекает внешнего аудитора, который утверждается Общим собранием акционеров. Процедура выбора аудитора осуществляется в соответствии с Правилами по выбору аудиторской организации для АО «Самрук-Қазына» и организаций, 50 и более процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления. При выборе аудитора Общество руководствуется следующими основными принципами:

- независимость и прозрачность процедуры выбора аудитора;
- отсутствие конфликта интересов;
- качество предлагаемых аудиторских услуг.

Решением внеочередного Общего собрания акционеров, состоявшегося 13 декабря 2022 года, аудиторской организацией, осуществляющей аудит финансовой отчетности Компании за 2022–2024 годы, было определено ТОО «Эрнст энд Янг». Дочерней организации Компании – ТОО «KazNet Media (КазНет Медиа)» – аудиторские и неаудиторские услуги в 2024 году не оказывались.

В течение 2024 года АО «Кселл» выплачено вознаграждение ТОО «Эрнст энд Янг» за оказание аудиторских услуг в размере 116 231 010 тенге (с учетом НДС). Неаудиторские услуги в 2024 году ТОО «Эрнст энд Янг» Обществу не оказывались.

