

**Отчет о следовании принципам корпоративного управления
АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» за 2012 год**

Отчет содержит информацию о соблюдении принципов, закрепленных в Кодексе корпоративного управления АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» (далее - Общество).

1. Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера (соблюдается).

В соответствии с данным принципом обеспечивается реализация прав Единственного акционера в рамках принципов корпоративного управления в принятии ключевых решений, предоставляется достоверная информация о результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан, Устава, внутренних нормативных документов Общества; после утверждения порядка распределения чистого дохода и принятия решения о выплате дивидендов, своевременно и в полном объеме выплачивает дивиденды; согласно утвержденному пакету отчетности, предоставляемому Единственному акционеру, своевременно направляются управленческая и финансовая отчетности; предоставляются дополнительные сведения о планах, достижениях, проблемах деятельности, а также аналитические материалы и исследования других организаций о деятельности Общества.

2. Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением (соблюдается частично).

Деятельность Совета директоров регламентирована Уставом, Кодексом корпоративного управления, Положением о Совете директоров. Положение о Совете директоров (приказ АО "Самрук-Қазына" № 3-п от 14.01.2010, решение СД № 10 от 23.09.2009) закрепляет, в частности, порядок определения повестки заседания СД, процедуру созыва заседаний СД, процедуры по принятию решений СД и обращению протоколов заседаний СД, а также ответственность членов СД.

В целях повышения эффективности деятельности СД в 2012 году СД были рассмотрены и утверждены:

- Политика оценки деятельности Совета директоров, комитетов Совета директоров и каждого члена Совета директоров АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» (решение СД от 24.10.12 г. № 67), оценка деятельности СД, комитетов СД и каждого члена СД планируется в 2013 году;
- Политика по повышению квалификации членов Совета директоров АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» и привлечению внешних экспертов Советом директоров АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» (решение СД от 29.08.12г. № 65). Для ее реализации сформирован соответствующий бюджет на 2013 год;
- Политика введения в должность вновь избранных членов Совета директоров АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» (решение СД от 29.08.12г. №65);
- отчет о деятельности Совета директоров и Корпоративного секретаря за 2011 год;

- Положение о Службе корпоративного секретаря АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- изменения в Положение о Корпоративном секретаре АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- одобрение изменений и дополнений в Положение о Совете директоров АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына».

Начато функционирование Комитетов СД по аудиту и по вознаграждениям и назначениям. Положения о Комитетах утверждены решением СД от 29.12.12г. №57. Согласно лучшей международной практике, председателями Комитетов СД избраны независимые директора.

В соответствии с поручением АО «Самрук-Қазына» (Протокол №49-р от 18 мая 2012 г.) утвержден План работы Совета директоров АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» на второе полугодие 2012 года в соответствии с новой формой.

В соответствии с Положением о Совете директоров (ст. 12) очные заседания СД должны проводиться регулярно, но не реже шести раз в год в соответствии с одобренным на заседании СД планом работы на текущий год. СД рассматривает и принимает решения по вопросам, отнесенным к исключительной компетенции СД. Перечень вопросов, решения СД по которым могут приниматься только на очных заседаниях, закреплён в Положении о СД. В 2012 году было проведено 12 заседаний Совета директоров, рассмотрен 121 вопрос (в 2011 году – 17 заседаний, рассмотрено 92 вопроса), из которых 9 очных и 3 заочных заседания. Было принято 218 решений и выдано 38 поручений. Из 38 поручений (Правление – 30, СВА - 4, КС - 4) снято с контроля 1 поручение, исполнено 35 поручений, 2 поручения исполнены частично или находятся в работе. Нарушений сроков исполнения поручений Совета директоров нет.

В 2012 году Совет директоров рассмотрел и утвердил:

- Стратегия развития АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» на 2012-2022 годы;
- годовая финансовая отчетность АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» за 2011 год;
- карты ключевых показателей деятельности руководящих и управленческих работников АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» с фактическими данными за 2011 г.;
- карты ключевых показателей деятельности руководящих и управленческих работников АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» на 2012 г.;
- правила рассмотрения и финансирования пилотных проектов АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- годовой отчет Службы внутреннего аудита АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» за 2011 год;
- План по совершенствованию системы корпоративного управления в АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Правила отбора проектов в сфере жилищного строительства;
- Политика управления рисками АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» в новой редакции.

Предварительно одобрены:

- одобрение внесения изменений и дополнений в Устав АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына».

Члены Совета директоров, за исключением независимых директоров, осуществляют свою работу на безвозмездной основе. Порядок выплаты вознаграждений и (или) компенсаций расходов независимым директорам регулируется Правилами выплаты вознаграждения и компенсации расходов независимых директоров Компаний АО «Самрук- Қазына». Вознаграждение состоит из фиксированного вознаграждения за исполнение обязанностей члена Совета директоров, выплаты которого производятся в денежной форме один раз в полугодие, соразмерно периоду работы директора в

соответствующем полугодии календарного года, и дополнительного вознаграждения за участие в очных заседаниях комитетов Совета директоров, которое выплачивается в течение месяца, следующего за датой проведения очного заседания Комитета.

Независимому директору также компенсируются расходы, связанные с выездом на заседания Совета директоров (проезд, проживание, суточные), проводимые вне места постоянного жительства независимого директора. Размер вознаграждения независимым директорам раскрыт в годовом отчете за 2012 год.

Службой внутреннего аудита (СВА) была проведена оценка системы корпоративного управления Фонда недвижимости в соответствии с Методикой диагностики корпоративного управления в группе компаний АО «Самрук-Қазына».

По результатам оценки рейтинг корпоративного управления составил 57,8%, что выше уровня 2011 года на 8,7 процентных пункта. В 2012 году СВА осуществила 9 плановых аудиторских проверок и 4 внеочередных, внеплановых, в том числе:

- оценка эффективности использования ресурсов Общества, соблюдение установленных процедур закупок;
- оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля, в том числе системы управления рисками;
- оценка эффективности системы корпоративного управления;
- оценка достоверности и полноты бухгалтерского учета и финансовой отчетности;
- оценка на соответствие требованиям законодательства Республики Казахстан, внутренним нормативным документам, наличие контрольной среды;
- оценка (экспертиза) ИТ инфраструктуры;
- анализ исполнения решений органов управления Общества (в том числе принятых по результатам ранее проведенных аудиторских проверок).

По итогам аудиторских проверок были разработаны рекомендации, направленные на повышение эффективности деятельности группы компаний Общества, минимизацию рисков, совершенствование системы внутреннего контроля и корпоративного управления.

На основе данных рекомендаций разработаны планы корректирующих и предупреждающих мероприятий, приняты соответствующие управленческие решения.

Правление, являясь коллегиальным исполнительным органом Общества, выполняет решения Единственного акционера и Совета директоров, подотчетно Совету директоров и несет ответственность перед ним за выполнение возложенных обязанностей.

Права и обязанности членов Правления определяются Уставом, Положением о Правлении, трудовым договором.

Положение о Правлении (решение СД №3 от 09.06.2009г.) регламентирует организационно-правовые основы деятельности Правления, его компетенцию, ответственность, порядок образования, порядок работы, порядок оформления решений и протоколирования заседаний, ответственность членов Правления. Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и принимает решения по вопросам деятельности Общества, не отнесенным к компетенции других органов и должностных лиц Общества. Своевременно и оперативно исполняет решения Единственного акционера и Совета директоров. Заседания Правления проводятся не реже 1 раза в неделю. В 2012 году проведено 52 заседания Правления, на которых приняты решения по 220 вопросам (за 2011 год - 61 заседание, рассмотрено 249 вопросов).

Основные решения, принятые Правлением в 2012 году:

- по вопросам, возникающим в процессе реализации инвестиционных проектов;
- по размещению временно свободных денег;
- по заключению договоров доверительного управления жилыми и нежилыми помещениями;
- по утверждению внутренних документов, регламентирующих деятельность Фонда недвижимости и дочерних компаний Фонда недвижимости, таких как:

- Процедура расчета налога на прибыль АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Правила проведения торгов залогового имущества в АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Политика по работе с сообщениями о возможных или известных фактах мошенничества, злоупотреблений и других противозаконных действий в АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Карта стейкхолдеров АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Политика обеспечения информационной безопасности в АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»
- Экологическая политика АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Положение о привлечении независимых оценщиков АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Порядок аккредитации товарных бирж АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Правила разработки, утверждения, мониторинга и оценки реализации стратегии АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Правила по формированию Подробного анализа финансовой отчетности;
- Методика оценки проектных рисков АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Правила планирования, согласования и осуществления платежей в АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына»;
- Политике противодействия коррупции в АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына».

3. Принцип самостоятельной деятельности (соблюдается частично).

Общество осуществляет свою деятельность самостоятельно в целях наилучшего соблюдения интересов Единственного акционера в рамках действующего законодательства, в соответствии с Уставом и внутренними нормативными документами Общества. Сделки и отношения между Обществом и Единственным акционером осуществляются в рамках действующего законодательства. (Решение Правления АО «ФНБ «Самрук-Қазына» от 05.03.09г. №10/09, приказы АО «Самрук-Қазына» от 14.01.10г. №3-п, от 26.10.11г. №99-п), Кодекс корпоративного управления (Решение АО «Самрук-Қазына», приказ от 06.12.11г. №119-п).

В целях разграничения компетенций органов управления в Устав Общества были внесены изменения и дополнения (решение Правления ЕА №39/12 от 02.10.2012г.).

4. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации (соблюдаются частично).

В соответствии с данным принципом обеспечивается своевременное раскрытие информации о деятельности Общества, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления.

Раскрытие информации

Утверждено Положение о раскрытии информации (протокол СД № 21 от 03.03.2010), которое определяет цели и принципы раскрытия информации, круг заинтересованных сторон, которым раскрывается информация, а также перечень и порядок раскрытия информации различным заинтересованным сторонам, в том числе периодичность и сроки раскрытия информации. Положение о раскрытии информации размещено в публичном доступе на корпоративном веб-сайте.

В Обществе утверждены ежегодный план-график мероприятий по изданию годового отчета и Правила размещения информации на корпоративном веб-сайте, которые

обеспечивают структурированный процесс раскрытия информации и определяют формат отчетности, органы, должностные лица и функциональные подразделения, ответственные за раскрытие и представление информации.

В Положении о раскрытии информации утвержден порядок предоставления информации Единственному акционеру, содержащий сроки предоставления и ответственные структурные подразделения, а также порядок раскрытия информации членами СД, Правления, другими представителями Общества. СД рассматривал отчет о прозрачности и эффективности раскрытия информации на заседании 29 августа 2012 года (СД №65).

Общество готовит годовой отчет для широкого круга заинтересованных лиц. Интегрированный годовой отчет за 2012 год предварительно утвержден СД от 20.03.12г. №71, после утверждения ЕА будет размещен на веб-сайте Общества, а также распространен среди целевых заинтересованных лиц в печатном виде.

Финансовая и нефинансовая отчетности

Общество готовит годовую, полугодовую и ежеквартальную финансовую отчетность в соответствии с МСФО. Все три вида отчетности размещаются на веб-сайте Общества. Годовая финансовая отчетность проходит процедуру внешнего аудита (Отчет ТОО «Эрнст энд Янг» от 20.02.2013г.).

Внешний аудит

Внешний аудит консолидированной финансовой отчетности Общества за 2012 год произведен компанией ТОО «Эрнст энд Янг» - представителем «большой четверки», который подтвердил достоверность отражения финансового положения Общества и ее дочерних компаний на 31 декабря 2012 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. Выполнение рекомендаций внешнего аудитора по итогам 2012 года составило 100%.

5. Принципы законности и этики (соблюдаются).

В Обществе утвержден Кодекс деловой этики (решение СД от 21.04.10г. №26, внесение дополнений и изменений решение СД от 11.04.11г. №44), действия которого распространяются на всех работников и должностных лиц, включая членов Совета директоров. В процессе внедрения Кодекса деловой этики все работники Общества были ознакомлены под роспись. Разъяснение документа вновь поступившим работникам проводится при приеме на работу. Решением СД от 4 октября 2012 года №67 назначен омбудсмен Общества и утверждено Положение об омбудсмене. Утверждена и действует Политика по работе с сообщениями о возможных или известных фактах мошенничества, злоупотреблений и других противозаконных действий, где формализован механизм сбора и рассмотрения жалоб в отношении нарушения положений Кодекса деловой этики (решение Правления № 19/2012 от 15.05.2012г.). Утверждена Политика противодействия коррупции (решение Правления №38/2012 от 15.09.2012г.).

6. Принципы эффективной дивидендной политики (соблюдаются).

Выплата дивидендов регулируется Дивидендной политикой Общества на 2011-2013 годы (Протокол СД №49 от 02.07.2011г.). Дивидендная политика содержит принципы, порядок определения и сроки выплаты дивидендов. За 2011 год размер дивидендов составил 30% от суммы чистого дохода Общества (протокол Правления АО "Самрук-Казына" № 20/12 от 2 мая 2012 года).

7. Принципы эффективной кадровой политики (соблюдаются).

Политика в области регулирования социально-трудовых отношений направлена на создание благоприятных условий труда, улучшение качества жизни работников, повышение уровня их квалификации (Кадровая политика, протокол СД от 11.04.11г. №44, Правила конкурсного отбора на вакантные должности - протокол Правления от 6 апреля 2011 года № 19/2011; Правила формирования и организации работы с кадровым резервом Фонда протокол Правления от 6 апреля 2011 года № 19/2011; Правила оплаты труда и премирования работников (новая редакция) - протокол СД от 2 декабря 2011 года № 55; Правила оценки и вознаграждения руководящих и управленческих работников по итогам работы за год - протокол СД от 2 декабря 2011 года № 55, изменения, утвержденные решением СД от 24 сентября 2012 года №66; Карты КПД административных работников, а также КПД руководящих и управленческих работников утверждаются ежегодно (КПД на 2013 год утверждены решением СД №69 от 24.12.2012г.).

В рамках системы подбора персонала проводится открытый конкурс на вакантные должности.

В 2012 году проведено 12 конкурсов на замещение 22 вакантных должностей. В конкурсах приняло участие 79 претендентов. По итогам конкурсов принято на работу 15 человек.

В целях обеспечения преемственности кадрового состава Фондом недвижимости осуществляется формирование кадрового резерва.

Формирование кадрового резерва Фонда недвижимости регламентируются Правилами формирования и организации работы с кадровым резервом. Система кадрового резерва, позволяющая планировать карьерный рост сотрудников в соответствии с индивидуальным планом, состоит из внутреннего кадрового резерва Фонда и программы Единого кадрового резерва Единственного акционера.

По итогам калибровочной сессии руководящих и управленческих работников в Единый кадровый резерв Единственного акционера рекомендованы 3 работников. По результатам проведенной итоговой оценки (аттестации) административных работников в кадровый резерв Фонда недвижимости включены 11 работников.

В Обществе продолжается работа по внедрению системы оценки эффективности деятельности работников Общества.

Утверждаются карты целей и индивидуальные планы развития административных работников, внедрена система мониторинга результативности и корректировки целей.

В 2012 году 51 работник прошли соответствующее обучение и повышение квалификации. Расходы на обучение персонала составили в 2012 году 8366 тыс.тенге.

В 2012 году существенно улучшен показатель текучести кадров (на 13% ниже показателя 2011 г.), несмотря на проведенную оптимизацию организационной структуры. В ходе оптимизации были усилены структурные подразделения, ответственные за мониторинг строительства, инвестиционно-инновационную деятельность.

8. Принцип охраны окружающей среды (соблюдается).

В Обществе утверждена и соблюдается Экологическая политика (решение Правления №26/2012 от 27.06.2012г.).

Общество стремится к соблюдению принципов максимально бережного отношения к окружающей среде и рационального использования природных ресурсов, способствует предупреждению негативных воздействий на окружающую среду, предпринимает инициативы, направленные на повышение ответственности за состояние окружающей среды, содействует развитию и распространению экологически чистых и энергосберегающих технологий.

9. Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов (соблюдается).

В соответствии с Кодексом корпоративного управления все работники Общества и должностные лица должны вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

Утверждена и действует Политика по урегулированию корпоративных конфликтов и конфликта интересов (решение СД №67 от 24.10.2012г.), В Устав Общества внесены изменения, предусматривающие запрет для членов СД и Правления Общества входить в состав СД и замещать исполнительные должности в компаниях-конкурентах, предварительное уведомление СД о совмещении работы в других организациях и должностей членами СД, (решение Правления ЕА №39/12 от 02.10.2012г.).

В соответствии с данной Политикой все должностные лица и работники Компании обязаны воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта интересов, воздерживаться от принятия решений по вопросам, в которых существует конфликт интересов, сообщать непосредственному руководителю и ответственному подразделению информацию о наличии конфликта интересов, не разглашать конфиденциальную информацию о Компании.

В Обществе назначен омбудсмен. В функции омбудсмена входит урегулирование конфликта интересов, рассмотрение процедур нарушения принципов, закрепленных в Кодексе деловой этики.

В Обществе действует механизм для сбора и конфиденциального рассмотрения сведений о нарушении положений Кодекса деловой этики. Данный механизм закреплен в Политике по работе с сообщениями о возможных или известных фактах мошенничества, злоупотреблений и других противозаконных действий.

В 2012 году фактов нарушения работниками Общества Кодекса деловой этики и Политики по урегулированию конфликта интересов не выявлено.

Также не было зафиксировано жалоб и сообщений о нарушении Кодекса деловой этики, Политики по урегулированию конфликта интересов, законодательства Республики Казахстан со стороны работников Компании и заинтересованных сторон.

10. Принцип ответственности (соблюдается).

Общество стремится установить эффективные и сбалансированные отношения со всеми заинтересованными сторонами. Утверждена и действует Карта стейкхолдеров Общества (решение Правления №19/2012 от 15.05.12г.), с выработкой стратегии взаимодействия с заинтересованными сторонами.

В целях реализации своих прав как акционера/учредителя Общество осуществляет взаимоотношения с дочерними и зависимыми организациями в соответствии с требованиями Законодательства, Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества, уставами дочерних и зависимых организаций.

Общество взаимодействует с деловыми партнерами на основе долгосрочного сотрудничества, взаимной выгоды, уважения, доверия, честности и справедливости. Общество ведет дела только с надежными деловыми партнерами, которыми занимаются законной деятельностью; соблюдает все условия договорных отношений. Общество стремится к постоянному совершенствованию стандартов обслуживания и качества оказываемых услуг; проявляет уважение и добросовестность во взаимоотношениях в соответствии с Кодексами деловой этики, корпоративного управления Фонда недвижимости; обеспечивает соблюдение общепринятых морально-этических норм.

В целях реализации принципов в области корпоративной социальной ответственности и основных аспектов деятельности Общества в области устойчивого развития утверждена Политика в области корпоративной социальной ответственности (решение СД №65 от 29.08.2012г.). Отчет в области устойчивого развития изложен в интегрированном годовом отчете Общества за 2012 год (предварительно утвержден решением СД от 20.03.12г. №71).