

## Комитет мүшелерінің 2025 жылы өткен отырыстарға қатысуы

Комитет отырысының күні мен номері

Комитет мүшесінің аты-жөні	1/2025 - 04.02.2025	2/2025 - 05.02.2025	3/2025 - 03.03.2025	4/2025 - 30.03.2025	5/2025 - 15.04.2025	6/2025 - 20.04.2025	7/2025 - 13.05.2025	8/2025 - 20.05.2025	9/2025 - 23.05.2025	10/2025 - 03.06.2025	11/2025 - 01.07.2025	12/2025 - 04.08.2025	13/2025 - 09.09.2025	14/2025 - 07.10.2025	15/2025 - 02.12.2025	16/2025 - 17.12.2025	Қатысу үлесі, %
Холланд Филип Малкольм	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Арғынғазин Арман Әнуарбекұлы	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	-	94
Мыңшәріпова Сая Найманбайқызы	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Шәкіров Асқар Оразалыұлы	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100

## Стратегия және портфельді басқару комитетінің есебі

2025 жылы Стратегия және портфельді басқару комитетінің 12 отырысы өтіп, 122 мәселе қаралды.

Стратегия және портфельді басқару комитетінің құрамы (2025 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша):

- Арғынғазин Арман Әнуарбекұлы — 2024 жылғы маусымнан бастап Комитет төрағасы;
- Холланд Филип Малкольм — 2022 жылдың маусымынан бастап Комитет мүшесі;
- Қарабалин Ұзақбай Сүлейменұлы – 2017 жылдың тамызынан бастап Комитет мүшесі;

- Отыншиев Елжас Мұратұлы – 2023 жылдың шілдесінен бастап Комитет мүшесі;
- Мыңшәріпова Сая Найманбайқызы – 2023 жылдың тамыз айынан бастап Комитет мүшесі;
- Шәкіров Асқар Оразалыұлы — 2024 жылдың ақпанына бастап Комитет мүшесі.

2025 жылы Стратегия және портфельді басқару комитетінің

**12** отырысы өтті

## 2025 жылы комитет мүшелерінің отырыстарға қатысуы

Комитет отырысының күні және номері

Комитет мүшесінің аты-жөні	1/2025 - 05.02.2025	2/2025 - 04.03.2025	3/2025 - 15.04.2025	4/2025 - 13.05.2025	5/2025 - 03.06.2025	6/2025 - 01.07.2025	7/2025 - 04.08.2025	8/2025 - 09.09.2025	9/2025 - 07.10.2025	10/2025 - 20.10.2025	11/2025 - 02.12.2025	12/2025 - 18.12.2025	Қатысу үлесі, %
Арғынғазин Арман Әнуарбекұлы	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Қарабалин Ұзақбай Сүлейменұлы	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Холланд Филип Малкольм	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	-	-	83
Мыңшәріпова Сая Найманбайқызы	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Шакиров Асқар Оразалиевич	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	100
Отыншиев Елжас Мұратұлы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0

## Комитет 2025 жылы қараған негізгі қызмет бағыттары бойынша мәселелер

<b>Даму стратегиясы, оның ішінде қызметтің басым бағыттары</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ҚМГ-ның 2022–2031 жылдарға арналған даму стратегиясын іске асыру туралы 2024 жылғы есеп</li> <li>ҚМГ-ның 2022–2031 жылдарға арналған даму стратегиясын іске асыру туралы 2025 жылдың бірінші жартыжылдығы бойынша есеп</li> <li>Әлемде қолданылып жатқан және ҚМГ компаниялар тобының кен орындарында пайдаланылатын өндіру технологиялары, сондай-ақ ҚМГ компаниялар тобының көмірсутектерді өндіру технологияларын жетілдіруі мен инновациялар туралы ақпаратты қарау</li> <li>ҚМГ-ның стратегиялық қаржы-экономикалық моделін әзірлеудің ағымдағы мәртебесі туралы мәселе</li> <li>Жасанды интеллект (ЖИ) саласындағы практикалық шешімдерді ҚМГ өндірістік процестеріне енгізу жөніндегі Жол картасын бекіту туралы, оның периметріне ҚМГ және 14 ЕТҰ кіреді, ол: барлау мен өндіруден құн тізбегінің барлық кезеңдерінде тиімділікті, қауіпсіздікті және орнықтылықты арттыруға бағытталған ЖИ-технологияларды дамыту және енгізу жөніндегі іс-қимыл жоспары тасымалдауға және сатуға дейін; болжамды аналитикада, ұңғымалардың цифрлық егіздерін құруда, бұрғылауды автоматтандыруда және шығарындыларды басқаруда ЖИ нәтижелілігіне қол жеткізу.</li> </ul>
<b>Инвестициялық тартымдылықты арттыру</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>2024 жыл қорытындысы бойынша ҚМГ компаниялар тобының инвестициялық жобаларын іске асыру мәртебесі туралы ақпарат</li> <li>2025 жылдың бірінші жартыжылдығы бойынша ҚМГ және оның еншілес ұйымдарының инвестициялық жобаларын іске асыруға жүргізілген мониторинг пен талдау нәтижелері туралы есепті қарау.</li> </ul>
<b>Қаржы-шаруашылық қызметті лайықты түрде жоспарлауды қамтамасыз ету</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ҚМГ-ның 2024–2028 жылдарға арналған шоғырландырылған даму жоспарын іске асыру туралы 2024 жылғы есепті қарау</li> <li>ҚМГ-ның 2026–2030 жылдарға арналған шоғырландырылған даму жоспарын (бизнес-жоспарын) бекіту</li> <li>ҚМГ Директорлар кеңесінің 2023 жылғы 1 қарашадағы шешімімен (№22/2023 хаттама, №9 мәселе) айқындалған ҚМГ облигацияларын шығару шарттарына толықтыру енгізу, ҚМГ облигацияларын ішінара кері сатып алу (мерзімінен бұрын өтеу) және олардың ішінара кері сатып алу (мерзімінен бұрын өтеу) бағасын айқындау</li> <li>Облигацияларды шығару (шығарылымдар) және орналастыру шарттарын айқындау, облигацияларды шығару, сондай-ақ құны тиісті кезеңдегі макроэкономикалық көрсеткіштердің болжамына (базалық сценарий) сәйкес айқындалатын бағам бойынша теңгемен 200 000 000 (екі жүз миллион) АҚШ долларына баламалы шектен асатын мүлкті ҚМГ-ның иеліктен шығаруына (немесе шығару мүмкіндігіне) әкелетін мәмілелерді немесе өзара байланысты мәмілелер жиынтығын жасасу туралы шешімді келісу</li> <li>2047 және 2048 жылдары өтеуге жататын орта мерзімді жаһандық ноталарды кері сатып алу (мерзімінен бұрын өтеу) және олардың кері сатып алу (мерзімінен бұрын өтеу) бағасын айқындау, сондай-ақ ҚМГ-ның мүдделілік бар мәмілелерді – Offer to Purchase (сатып алу туралы ұсыныс) және Dealer Manager Agreement (дилер-менеджер қызметтерін көрсету туралы келісім) жасасуын қарау.</li> </ul>
<b>Активтер портфельін басқару</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>«Қашаған», «Қарашығанақ», «Теңізшевройл», «Қаламқас-теңіз / Хазар» жобалары бойынша ақпарат</li> <li>Мұнай-газ-химия кәсіпорындарын (зауыттарын) салу және пайдалануға беру жобаларын іске асыру мәртебесі, оның ішінде «PetroChem» ЖШС – «Полиэтилен», «Газ сепарациялау кешені», «Магистральды құбырлар»; Атырау облысындағы интеграцияланған газ-химия кешені «Kazakhstan Petrochemical Industries Inc» ЖШС жобаларының құрылыс барысы</li> <li>«Жаңаөзен қаласында жаңа газ өңдеу зауытын салу» жобасын іске асырудың ағымдағы мәртебесі</li> <li>Стратегиялық емес активтерді шығару жөніндегі жол карталарын бекіту</li> <li>«Самұрық-Қазына» АҚ компаниялар тобы құрылымынан 2023–2032 жылдары шығарылуға жататын ҚМГ стратегиялық емес активтерінің тізбесін бекіту</li> <li>ҚМГ-ның «Болашақ» жер қойнауын пайдалану жобасы бойынша инвестициялық жобасын келісу, Маңғыстау облысында (ішінара Каспий теңізінің қазақстандық секторында орналасқан) «Болашақ» жер қойнауы учаскесінде күрделі жоба бойынша көмірсутектерді барлау және өндіру туралы Қазақстан Республикасы Энергетика министрлігі мен «ҚазМұнайГаз» ҰК АҚ арасында жасалатын келісімшартты бекіту</li> <li>«Жылыой» жобасын іске асыру үшін ҚМГ мен CNOOC HONG KONG HOLDING LIMITED арасында бірлескен қызмет туралы келісім мен қаржыландыру туралы келісім жасасу, «Zhylyoi Operating» ЖШС-ні құруға ҚМГ-ның қатысуы, сондай-ақ Каспий теңізінің қазақстандық секторында орналасқан «Жылыой» жер қойнауы учаскесінде көмірсутектерді барлау және өндіру туралы Қазақстан Республикасы Энергетика министрлігі, «ҚазМұнайГаз» ҰК АҚ және CNOOC HONG KONG HOLDING LIMITED арасында келісімшарт жасасу; сондай-ақ ҚМГ-ның мүдделілік бар мәміле – ҚМГ, CNOOC HONG KONG HOLDING LIMITED және «Zhylyoi Operating» ЖШС арасындағы бірлескен қызмет туралы келісімге қосылу туралы шарт жасасуы</li> </ul>

**Активтер порт-фелін басқару**

- Қазақстан Республикасының Маңғыстау облысындағы «Өзен Солтүстік» жер қойнауы учаскесінде күрделі жоба бойынша көмірсутектерді барлау және өндіру туралы Қазақстан Республикасы Энергетика министрлігі (құзыретті орган) мен «ҚазМұнайГаз» ҰК АҚ (жер қойнауын пайдаланушы) арасында келісімшарт жасасу
- «Атырау облысында бірыңғай дәлізде магистралды құбырларды (этан, пропан) салу» инвестициялық жобасының «Анықтау / Іске асыру» біріктірілген кезеңін келісу. Бұл жоба ҚМГ және/немесе дауыс беретін акциялары немесе қатысу үлестері тікелей немесе жанама түрде ҚМГ-ға тиесілі ұйымдар тарапынан құны макроэкономикалық көрсеткіштердің болжамына сәйкес теңгемен 200 млн АҚШ долларынан асатын инвестициялар салуды көздейді
- «KMG PetroChem» ЖШС-нің құны теңгемен 200 млн АҚШ долларынан асатын мүлікті сатып алуына әкелуі мүмкін мәмілені келісу – Атырау облысында бірінші интеграцияланған газ-химия кешенін салу (екінші кезең – газ бөлу кешенін салу) жобасы бойынша жобалау, матери-алдық-техникалық қамтамасыз ету және құрылыс (EPC) туралы шартты Technimont S.p.A., «Текнимонт КЗ» ЖШС, Consolidated Contractors Company W.L.L. және Consolidated Contractors International Company S.A.L. консорциумымен жасасу
- «KMG PetroChem» ЖШС-нің құны теңгемен 200 млн АҚШ долларынан асатын мүлікті сатып алуына әкелуі мүмкін мәмілені келісу – Атырау облысында бірыңғай дәлізде магистралды құбыр-ларды (этан, пропан) салу жобасы бойынша жобалау, материалдық-техникалық қамтамасыз ету және құрылыс (EPC) жұмыстарын сатып алу туралы шартты China Petroleum Pipeline Engineering Co., Ltd., CITIC Construction Co., Ltd. және «ЧППИ Қазақстан» ЖШС консорциумымен жасасу
- «Ak Su KMG» ЖШС-нің «Кендірлі» тұщыландыру зауыты» ЖШС жарғылық капиталындағы 100 % үлесін Маңғыстау облысының коммуналдық меншігіне өтеусіз беруін мақұлдау.

## Аудит жөніндегі комитеттің есебі

Аудит жөніндегі комитет – ҚМГ Директорлар кеңесіне есеп беретін орган. Оған ҚМГ-ның тәуе-келдерді басқару және ішкі бақылау жүйесіне қатысты тәсілдері үшін жалпы жауапкершілік жүктелген, сондай-ақ қаржылық есептілік пен ішкі бақылау мәселелері бойынша ҚМГ акционер-лерінің мүдделерін тиісінше қорғауды қамтамасыз етеді. Аудит жөніндегі комитет ҚМГ Директорлар кеңесінің шешімімен сыртқы және ішкі аудит, тәуе-келдерді басқару және ішкі бақылау мәселелерін, сондай-ақ комплаенс, Қазақстан Республикасының заңнамасы талаптарын және ҚМГ-ға қолданылатын өзге де реттеуші талаптарды сақтау саласындағы мәселелерді терең әрі сапалы қарау мақсатында құрылған. Комитет өз құзыретіне кіретін мәсе-лелер бойынша жан-жақты талдау жүргізіп, ҚМГ Директорлар кеңесіне тиісті ұсынымдар әзірлейді.

2025 жылы Аудит жөніндегі комитеттің 19 отырысы өткізіліп, 168 мәселе қаралды.

Аудит жөніндегі комитеттің құрамы (2025 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша):

1. Жұбаев Арманбай Сапарбайұлы – 2024 жылдың маусымынан бастап Комитет төрағасы.
2. Холланд Филип Малкольм – 2020 жылдың қыркүйегінен бастап Комитет мүшесі.
3. Мыңшәріпова Сая Найманбайқызы – 2023 жылдың тампынан бастап Комитет мүшесі.

2025 жылы Аудит жөніндегі комитеттің

**19 отырысы** өтті

Аудит жөніндегі комитеттің әрбір мүшесі Қазақстан Республикасының заңнамасында, ҚМГ Корпоративтік басқару кодексінде және ҚМГ Директорлар кеңесі туралы ережеде белгіленген тәуелсіз директорларға қойылатын тәуелсіздік талаптарына сәйкес келеді.

Кодекске сәйкес, ҚМГ Директорлар кеңесі мен Аудит жөніндегі комитет жыл сайын ҚМГ Директорлар кеңесі бекіткен құрылымдалған рәсім шеңберінде Аудит жөніндегі комитет қызметінің тиімділігіне бағалау жүргізеді.

Бағалау, оның ішінде, мынадай мәселелерді қарауды қамтиды:

1. Аудит жөніндегі комитеттің қызмет тиімділігі және оның ҚМГ Директорлар кеңесімен және ҚМГ Басқармасымен өзара іс-қимылы;
2. Аудит жөніндегі комитет отырыстарындағы талқылаулардың сапасы.

Аудит жөніндегі комитет мүшелері ҚМГ-ның қаржылық есептілігіне аудит жүргізетін аудиторлық ұйымды анықтау процесіне қатысады.

«Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» АҚ және дауыс беретін акцияларының (қатысу үлестерінің) 50 %-дан астамы тікелей немесе жанама түрде «Самұрық-Қазына» АҚ-ға тиесілі заңды тұлға-лардың сатып алуды жүзеге асыру тәртібіне (2022 жылғы 3 наурыздағы Қор Басқармасының №193 хаттамасымен бекітілген) сәйкес Қор мен ҚМГ компаниялар тобы үшін аудиторлық ұйымды таңдау рәсімін жүргізетін Бірыңғай комиссия құрылған. Аудиторлық ұйымды таңдау рәсімінің нәтижелері бойынша Бірыңғай комиссия ҚМГ уәкілетті органына 2025–2029 жылдары ҚМГ қаржылық есептілігіне аудит жүргізетін сыртқы аудитор ретінде «ПрайсуотерхаусКуперс» ЖШС-ні айқындауды ұсынды (2024 жылғы 10 қаңтардағы хаттама).

2024 жылғы 28 мамырдағы ҚМГ акционерлерінің жалпы жиналысының шешімімен (№1/2024 хаттама, №5 мәселе) ҚМГ-ның 2025–2029 жылдардағы қаржылық есептілігіне аудит жүргізетін аудиторлық ұйым ретінде «ПрайсуотерхаусКуперс» ЖШС бекітілді.

ҚМГ-ның аудиторлық ұйымдардың қызметтерін тарту саласындағы саясатына сәйкес, сыртқы аудитор аудитке жатпайтын қызметтерді көрсету үшін Аудит жөніндегі комитеттің рұқсатын алуы тиіс.

Сыртқы аудитордың аудитке жатпайтын қызметтер көрсетуіне рұқсат беру мәселелерін қарау бары-сында Аудит жөніндегі комитет ҚМГ Директорлар кеңесі бекіткен аталған саясатты басшылыққа алады. Бұл саясат сыртқы аудитордың аудиттік және аудитке жатпайтын қызметтер көрсету кезінде тәуелсіздігін сақтауды қамтамасыз етуге, мүдделер қақтығысын болдырмауға және аудитке жатпайтын қызметтерді көрсету үшін сыртқы аудиторды тартудың бірыңғай рәсімдерін енгізуге бағытталған.

Саясат аудиттік қызметтерді, аудитпен байланысты қызметтерді және басқа да аудитке жатпайтын қызметтерді көрсету қағидаларын қамтиды, сондай-ақ қандай қызметтер Аудит жөніндегі коми-теттің алдын ала арнайы мақұлдауын талап ететінін және қай қызметтер бойынша сыртқы аудитор комитетті тек хабардар етуі тиіс екенін айқындайды.

2025 жылғы желтоқсанда Аудит жөніндегі комитет алдын ала қарап, ҚМГ Директорлар кеңесінің шешімімен аудиторлық ұйымдардың қызмет-терін тарту саласындағы ҚМГ саясатын жаңа редакцияда бекітті.

2025 жылы Аудит жөніндегі комитет аудитке жатпайтын қызметтер көрсетуге сыртқы аудиторға рұқсат беру мәселелерін тұрақты түрде қарады.

Сыртқы аудитордың тәуелсіздігін жоғалту тәуекелін ескере отырып, сыртқы аудиторға тыйым салынған қызметтер санатына жататын аудитке жатпайтын қызметтерді көрсетуге рұқсат берілген жоқ.

Сонымен бірге сыртқы аудиторға келесі аудитке жатпайтын қызметтерді көрсетуге рұқсат берілді: CIPD біліктілігі бойынша оқыту өткізу; корпоративтік семинарлар және DipIFR (Diploma in International Financial Reporting) бағдарламасы бойынша ашық форматтағы семинарлар өткізу; мұнай мен күкіртті экспорттау мәмілелерін Қазақстан Республикасының трансферттік баға белгілеу туралы заңнамасына сәйкестігі тұрғысынан талдау; қайта құрылымдау жоспарына түзетулер енгізу және жеке кредиторды тексеруді қамтитын есеп дайындау; ESG есептілігін растау қызметтері; ACCA, DipIFR, CIMA, Business Coaching Diploma бағдарла-малары бойынша қызметтер; ҚМГ облигацияларын орналастыруға байланысты растау хаттарын беру және басқа да қызметтер.

Аудит жөніндегі комитет ҚМГ Ішкі аудит қызметінің қызметіне жетекшілік етеді. ҚМГ Директорлар кеңесі тәуекелдер мен бақылаулар мәселелері бойынша объективті кепілдіктер мен консульта-циялар алуы мүмкін, ал мұндай кепілдіктер мен консультацияларды тиісті ресурстармен қамта-масыз етілген ішкі аудит функциясы ұсына алады.

Аудит жөніндегі комитет ҚМГ Ішкі аудит қызметінің тиімділігін бағалайды және оның сапасы, тәжірибесі мен білімі ҚМГ қажеттіліктеріне сәйкес келетініне көз жеткізеді. Бұл үшін комитет тоқсан сайын және қажет болған жағдайда Ішкі аудит қызметінің қызметі туралы есептерді тыңдайды, сондай-ақ ҚМГ Директорлар кеңесіне Ішкі аудит қызметінің рөлі мен өкілеттіктері, оның жұмыс тәртібі бойынша ұсынымдар береді және қызметтің сандық құрамы, басшысы мен қызметкерлерін тағайындау немесе олардың өкілеттіктерін мерзімінен бұрын тоқтату туралы ұсыныстар енгізеді. 2025 жылы Аудит жөнін-дегі комитет сондай-ақ: ҚМГ ішкі аудитінің сапасын қамтамасыз ету және арттыру бағдарламасын; ҚМГ-да ішкі аудитті ұйымдастыру жөніндегі нұсқау-лықтың жаңа редакциясын; ҚМГ Ішкі аудит қызметі туралы ереженің жаңа редакциясын; ҚМГ Ішкі аудит қызметінің 2026–2028 жылдарға арналған қызмет стратегиясын қарады.

Аудит жөніндегі комитеттің күн тәртібінде қаржылық есептілік мәселелері дәстүрлі түрде негізгі орын алады.