

The image shows the front cover of the 2025 Annual Report of PJSC 'Gazprom'. The cover has a blue background with a large, stylized white map of Russia. A magnifying glass with a black handle and frame is positioned over the map, focusing on the European part of Russia. The text 'Годовой отчет 2025' (Annual Report 2025) is printed in white at the bottom right. The Gazprom logo, a stylized flame, is visible in the bottom right corner. The cover is decorated with various abstract elements, including circles and lines, and faint, repeating text like 'GOUYE ERYIN' and 'GOUYE ERYIN' in a vertical orientation.

Годовой отчет 2025

Содержание

3 ОБРАЩЕНИЕ РУКОВОДСТВА

- 3 Приветственное слово Председателя Совета директоров
- 4 Приветственное слово Председателя Правления

5 ОБ ИНСТИТУТЕ ВНЕШНЕПОЛИТИЧЕСКИХ ИССЛЕДОВАНИЙ

- 5 Общие сведения
- 6 Информационно-аналитическая деятельность
- 7 Организационные, международные и имиджевые мероприятия
- 9 Административная, финансовая и производственно-хозяйственная деятельность

13 КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

- 13 Структура корпоративного управления
- 13 Единственный акционер
- 14 Совет директоров
- 18 Работа Совета директоров
- 21 Соответствие практики корпоративного управления принципам Кодекса корпоративного управления
- 23 Правление
- 24 Вознаграждение членов Совета директоров и Правления

25 ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

- 25 Внешний аудитор
- 26 Годовая финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2025 года
- 35 Заключение внешнего аудитора

37 ПРИЛОЖЕНИЯ

- 37 Отчет о работе Совета директоров
- 47 Отчет о соблюдении Кодекса корпоративного управления

Уважаемые партнеры и заинтересованные стороны!

2025 год ознаменовался успешными операционными и финансовыми результатами Института внешнеполитических исследований. Работа в 2025 году проводилась на плановой основе в соответствии с установками, запросами и информационно-аналитическими потребностями Единственного акционера - Министерства иностранных дел Республики Казахстан. Предпринимались целенаправленные меры по повышению ее эффективности, совершенствованию управленческих подходов и обеспечению устойчивого развития Акционерного общества.

В финансовой части Общество продемонстрировало высокую прибыльность по результатам деятельности по сдаче объектов недвижимости в аренду.

Совет директоров, руководство и сотрудники Института прикладывают все усилия для того, чтобы выполнить намеченные планы и достигая целей, двигаться вперед в соответствии со Стратегией развития Института. Выражаю благодарность команде Общества за эффективную и плодотворную работу и возможность внести вклад в устойчивое развитие!

Кушкумбаев Санат Кайрслямович

Председатель Совета директоров
АО «Институт внешнеполитических исследований»

Уважаемые партнеры и коллеги!

АО «Институт внешнеполитических исследований» представляет Годовой отчет за 2025 год, где отмечены основные итоги реализации целей, задач, информационно-аналитической, операционной и финансовой деятельности. Также изложена информация о корпоративном управлении Общества, в том числе о деятельности Совета директоров и Правления.

ИВИ сосредоточил основные усилия на всестороннем, качественном и своевременном обеспечении МИД РК актуальными прогнозно-аналитическими материалами, проведении по заказам Министерства концептуальных исследований прикладного характера, а также оказании практического содействия в информационном и имиджевом сопровождении мероприятий по реализации Концепции внешней политики на 2020-2030 годы.

Особое внимание уделялось углубленному изучению ключевых тенденций в мире и прогнозированию развития международной обстановки, особенностей процессов и событий в приоритетных странах и регионах, а также их влияния на внешнеполитические интересы Казахстана.

За период начиная с 2022 года по 2025 год доход от сдачи объектов недвижимости в аренду имел положительную динамику, что обеспечило прирост в республиканский бюджет дивидендов, налогов и прочих сборов.

Мы надеемся, что данный Отчет станет эффективным инструментом диалога со всеми заинтересованными сторонами обеспечив получение необходимой и актуальной информации о нашей деятельности.

Нургалиев Болат Кабдылхамитович

Председатель Правления
АО «Институт внешнеполитических исследований»

ОБ ИНСТИТУТЕ ВНЕШНЕПОЛИТИЧЕСКИХ ИССЛЕДОВАНИЙ

Общие сведения

АО «Институт внешнеполитических исследований» создано путем преобразования АО «Управление по обслуживанию дипломатического корпуса Астана» в соответствии с Постановлением Правительства РК от 25 июня 2019 года № 433 «О переименовании АО «Управление по обслуживанию дипломатического корпуса Астана».

Учредителем Общества является Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации МФ РК. Право владения и пользования 100% государственным пакетом акций Общества принадлежит Министерству иностранных дел Республики Казахстан, которое является государственным органом, осуществляющим функции единственного акционера.

В целях реализации Закона Республики Казахстан от 7 марта 2002 года № 299-II «О дипломатической службе РК» (ст.24-1), Постановлением Правительства РК от 14 апреля 2022 года № 220 «Об определении юридического лица, проводящего исследования по вопросам внешней политики, международных отношений и международного права» АО «Институт внешнеполитических исследований» определен юридическим лицом, проводящим исследования по вопросам внешней политики, международных отношений и международного права.

Институтом получено Свидетельство об аккредитации от 24 апреля 2024 г. в качестве субъекта научной деятельности сроком на 5 лет (до 24 апреля 2029 года) от Министерства науки и высшего образования РК.

Кадровая политика

Кадровая политика Общества основана на целях Стратегии развития Общества и призвана способствовать максимально эффективной реализации стратегической миссии организации, совершенствования корпоративного управления, приверженности Общества внедрению культуры постоянных улучшений.

Для дальнейшего совершенствования кадровой политики Обществом планируется внедрение современной системы оценки эффективности деятельности работников на

Миссия Общества

Оказание всесторонней аналитической поддержки процессу реализации внешней политики Республики Казахстан, способствование обеспечению безопасного и устойчивого будущего страны путем проведения комплексных прикладных исследований в области международных отношений, изучения и прогнозирования тенденций развития ситуации в приоритетных для Казахстана странах и регионах.

Основная цель

Осуществление аналитических исследований при разработке и реализации внешнеполитического курса Республики Казахстан.

Виды деятельности

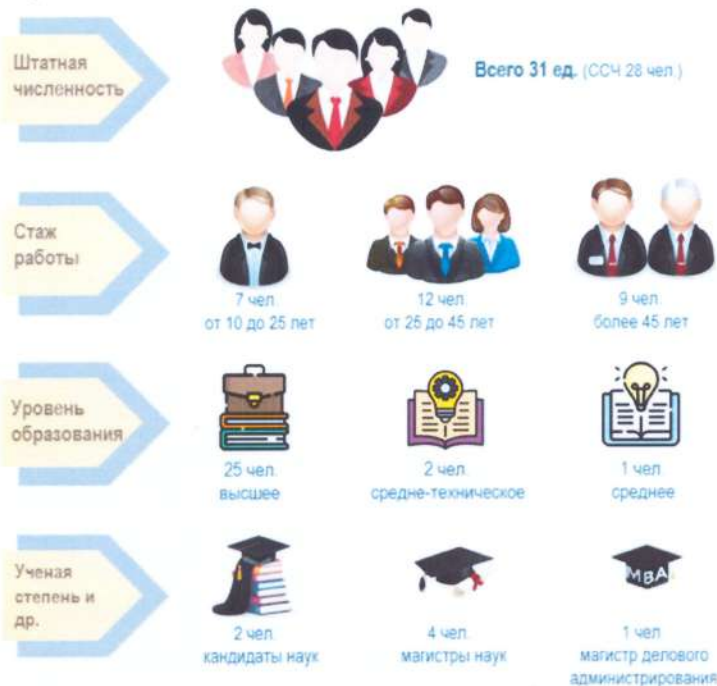
- Проведение аналитических исследований в области внешней политики и международных отношений
- Аренда и управление собственной недвижимостью

Единственный акционер имеет право на получение дивидендов, имеет право на часть имущества Общества в случае ее ликвидации и привилегию на приобретение акций Общества.

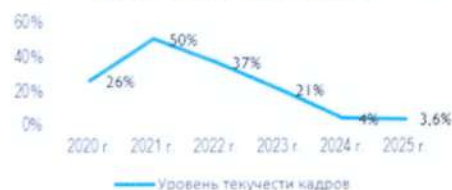
Обществом выпущено и размещено 3 749 718 штук простых акций на сумму 1 022 213 тыс.тенге, в том числе: 214 штук по цене 3 024 591 тенге за штуку и 3 749 504 штук по цене 100 тенге за штуку.

основе KPI, повышения прозрачности системы материального стимулирования, укрепление кадрового потенциала и научно-экспертной компетенции Общества.

Численность работников Общества составляет 31 ед., средне-списочная численность на конец 2025 года составила 28 чел. Стаж работы у 32% работников - более 45 лет, у 43% - от 25 до 45 лет, у 25% - от 10 до 25 лет. Ученую степень имеют 2 человека (кандидаты наук), 4 человека – магистры наук и 1 человек – магистр делового администрирования.

Персонал**Структурные подразделения**

- Группа анализа прогнозирования
- Отдел эксплуатации и материально-технического обеспечения
- Отдел внешних связей
- Финансовый отдел
- Административно-правовой отдел

Уровень текучести кадров**Информационно-аналитическая деятельность**

Информационно-аналитическая деятельность ИВИ в 2025 году осуществлялась согласно ежеквартально утверждаемым планам, составляемым на основе информационных потребностей ДВАСП и других подразделений МИД РК. Тематика аналитических материалов определялась с учетом графика международных мероприятий с участием руководства страны и внешнеполитического ведомства. Исходя из динамики международных событий и развития ситуации в приоритетных странах и регионах, Институтом в тесной координации с руководством Министерства и его профильных департаментов оперативно вносились соответствующие коррективы и дополнения в перечень и сроки подготовки прогнозно-аналитических материалов.

За отчетный период ИВИ направлено в МИД РК 175 аналитических материалов, из них 101 документ был использован при подготовке сообщений Главе государства, 122 - в Отдел внешней политики Администрации Президента (в т.ч. 12 - в самостоятельном виде), 46 - включен в пакет информационно-аналитических материалов для Министра иностранных дел к его зарубежным визитам и переговорам, 123 - направлены в структурные подразделения и загранучреждения внешнеполитического ведомства РК.

Наибольший интерес представили аналитические материалы по проблематике глобальной и региональной безопасности, развития отношений Казахстана с мировыми центрами силы и соседними странами, российско-западной конфронтации в контексте украинского кризиса, американо-китайского соперничества, эскалации напряженности на Ближнем Востоке, взаимодействия в рамках международных организаций и региональных интеграционных объединений, а также по актуальным вопросам национальной, экономической, энергетической, продовольственной, кибер- и водной безопасности.

Наряду с этим, за отчетный период Институтом своевременно и в полном объеме были подготовлены ответы на поступившие 72 запроса структурных подразделений Министерства с экспертными оценками и редакционными правками к соглашениям, меморандумам, декларациям и другим документам.

По заданию внешнеполитического ведомства РК составлен аналитический материал в рамках разработки стратегического документа «Концептуальное видение перспектив участия Казахстана в Шанхайской организации сотрудничества», проведен анализ и направлены предложения к проекту разрабатываемой концепции по

взаимодействию Казахстана в рамках Организации исламского сотрудничества на краткосрочную, среднесрочную и долгосрочную перспективу, а также подготовлены рекомендации по приданию особого статуса дипломатической службе и усилению координирующей роли МИД РК.

В отчетный период Институт делал упор на улучшении качества выходных материалов, расширении проблематики аналитических исследований и совершенствовании прогнозно-аналитической деятельности в целом. Особое внимание уделялось своевременному реагированию на изменения глобального и регионального характера, более

углубленному изучению и анализу ключевых тенденций, особенностей политико-экономических процессов и резонансных событий в мире, а также их влияния на национальные интересы Казахстана. Подготовка конкретных предложений и рекомендаций по продвижению казахстанских внешнеполитических приоритетов, а также относительно сотрудничества РК с приоритетными зарубежными партнерами и международными организациями способствовала повышению востребованности прогнозно-аналитических документов и их реализации в Инстанции.

Организационные, международные и имиджевые мероприятия

В 2025 году существенно активизировалось информационно-разъяснительное и имиджевое направление деятельности Института с целью формирования позитивных представлений о казахстанской внутренней и внешней политике в общественно-политических и политологических кругах, а также медиапространстве иностранных государств.

За указанный период сотрудники ИВИ приняли участие в состоявшихся в Казахстане и за рубежом 32 конференциях, «круглых столах», семинарах, дискуссиях и вебинарах (в онлайн и очном форматах), проведены 27 встреч с иностранными дипломатами и экспертами, дано 46 интервью отечественным и зарубежным журналистам, а также

опубликовано 32 статьи (в т.ч. публикации с комментариями экспертов ИВИ) в казахстанских и иностранных средствах массовой информации. В еженедельном режиме направлялись соответствующие сведения к брифингам официального представителя МИД РК для отечественных и зарубежных СМИ.

Регулярно осуществлялось освещение проведенных мероприятий посредством размещения пресс-релизов, фото- и видеоматериалов на государственном, русском и английском языках на официальном сайте АО «ИВИ» (<http://sszi.kz/>), а также социальных страницах Института: в сетях «Facebook» и «Instagram».



Сотрудничество с отечественными и зарубежными научно-исследовательскими институтами и аналитическими центрами

Проводилась системная работа по налаживанию, продвижению и укреплению сотрудничества с отечественными и зарубежными научно-исследовательскими институтами и аналитическими центрами. В рамках международного сотрудничества ведется рабочая переписка и обмен аналитическими материалами по актуальным вопросам глобальной и региональной повестки с Институтом европейской политики и безопасности (Австрия), Глобальным центром передового опыта стран Юга (Индия), аналитической группой «Kazakhstan – EU Gateway» (Бельгия) и др.

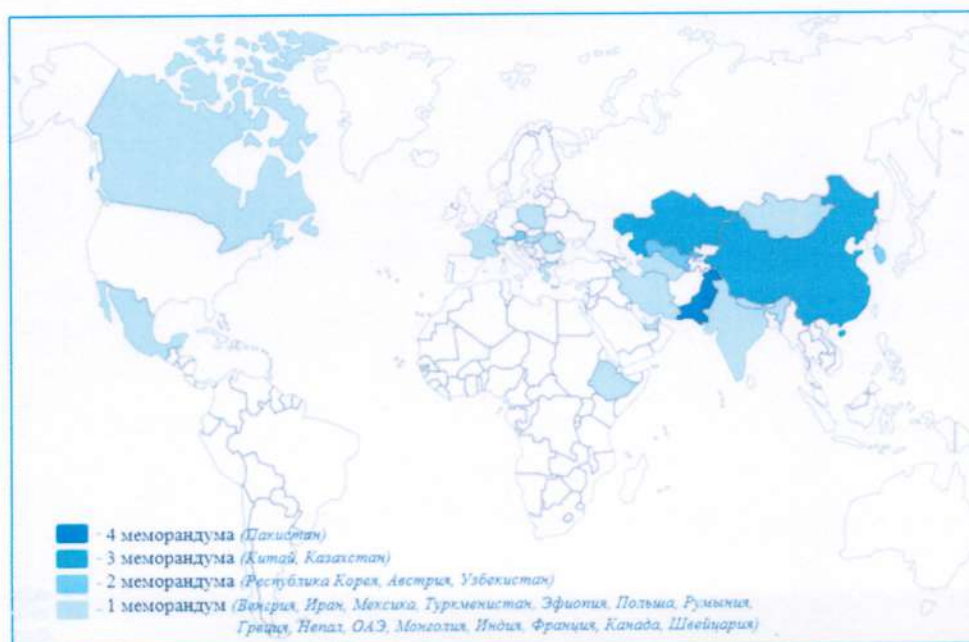
В целях расширения партнерских связей 24 апреля 2025 года состоялось подписание Меморандума о сотрудничестве между Институтом внешнеполитических исследований при МИД РК и Институтом региональных исследований при МИД Пакистана. 30 июня 2025 года подписан Меморандум о сотрудничестве между ИВИ и делийским Глобальным центром передового опыта стран Юга, а также 2 декабря 2025 года - с Центром гуманитарного диалога Швейцарии.

К настоящему времени договорно-правовая база ИВИ составляет 28 документов, заключенных с зарубежными «мозговыми» центрами и отечественными учреждениями. В рамках меморандумов о сотрудничестве предпринимаются практические меры для реализации совместных исследовательских проектов по актуальным международным проблемам.

На основе имеющихся договоренностей с отечественными ВУЗами в Институте прошли стажировку 2 докторанта, 8 магистрантов и 1 студент.

Заключение меморандумов за 5 лет

2021 г.	2022 г.	2023 г.	2024 г.	2025 г.
 Венгрия	 Пакистан	 Эфиопия	 Греция	 Пакистан
 Республика Корея	 Казахстан	 Узбекистан	 Непал	 Индия
 Казахстан	 Иран	 Польша	 ОАЭ	 Китай
 Пакистан	 Мексика	 Казахстан	 Австрия	 Франция
 Китай	 Туркменистан	 Китай	 Узбекистан	 Канада
 Австрия	 Республика Корея	 Румыния	 Монголия	 Швейцария
 Пакистан				



За 2020-2025 годы Институтом заключены 28 меморандумов о взаимопонимании и сотрудничестве с международными мозговыми центрами 20 стран

Административная, финансовая и производственно-хозяйственная деятельность

Принятые в 2025 году организационно-управленческие решения позволили обеспечить устойчивое развитие Общества, укрепить финансовое положение и эффективно реализовать План развития Института в части, касающейся соотношения доходов и расходов. По итогам отчетного года доходы составили 775 317 тысяч тенге, расходы – 522 589 тысяч тенге.

Положительное сальдо на сумму 252 728 тысяч тенге было сгенерировано в результате пересмотра условий 13 договоров аренды

имеющихся на балансе Института объектов недвижимости, а также роста доходов от размещения временно свободных денежных средств в трех банках второго уровня (в 2024 г. – 76 771 тыс. тенге, 2025 г. – 98 987 тыс. тенге). Кроме того, имело место экономия по статьям расходов: обслуживание и ремонт основных средств, командировочные расходы и оплата труда. Также достигнута экономия по результатам государственных закупок товаров, работ и услуг.

Исполнение Плана по доходам

№ п.п	Наименование	Уточненный план на 2025 г., тыс.тенге	Фактическое исполнение за 2025 год, тыс.тенге	Исполнение, %
Доходы всего		640 529	775 317	121%
1	Доходы от реализации услуг	557 693	632 441	113%
2	Доходы по вознаграждениям	81 836	98 987	121%
3	Доходы от признания упущенной выгоды по решению суда		39 080	
4	Прочие доходы	1 000	4 809	481%

План развития за 2025 год по доходам исполнен на 121%

Исполнение Плана по расходам

№ п.п	Наименование	Уточненный план на 2025 г., тыс.тенге	Фактическое исполнение за 2025 год, тыс.тенге	Исполнение, %
Расходы всего		576 931	522 589	91%
1	Запасы	3 621	2 107	58%
2	Оплата труда работников	300 838	280 330	93%
3	Работы (услуги), полученные от поставщиков и подрядчиков	104 475	80 473	77%
4	Налоги, социальные отчисления и другие обязательные платежи в бюджет	62 056	55 904	90%
5	Амортизация	59 535	62 431	105%
6	Профессиональные услуги	28 200	24 047	85%
7	Командировочные расходы	10 191	322	3%
8	Прочие расходы	8 015	16 975	212%

План развития за 2025 год по расходам исполнен на 91%.

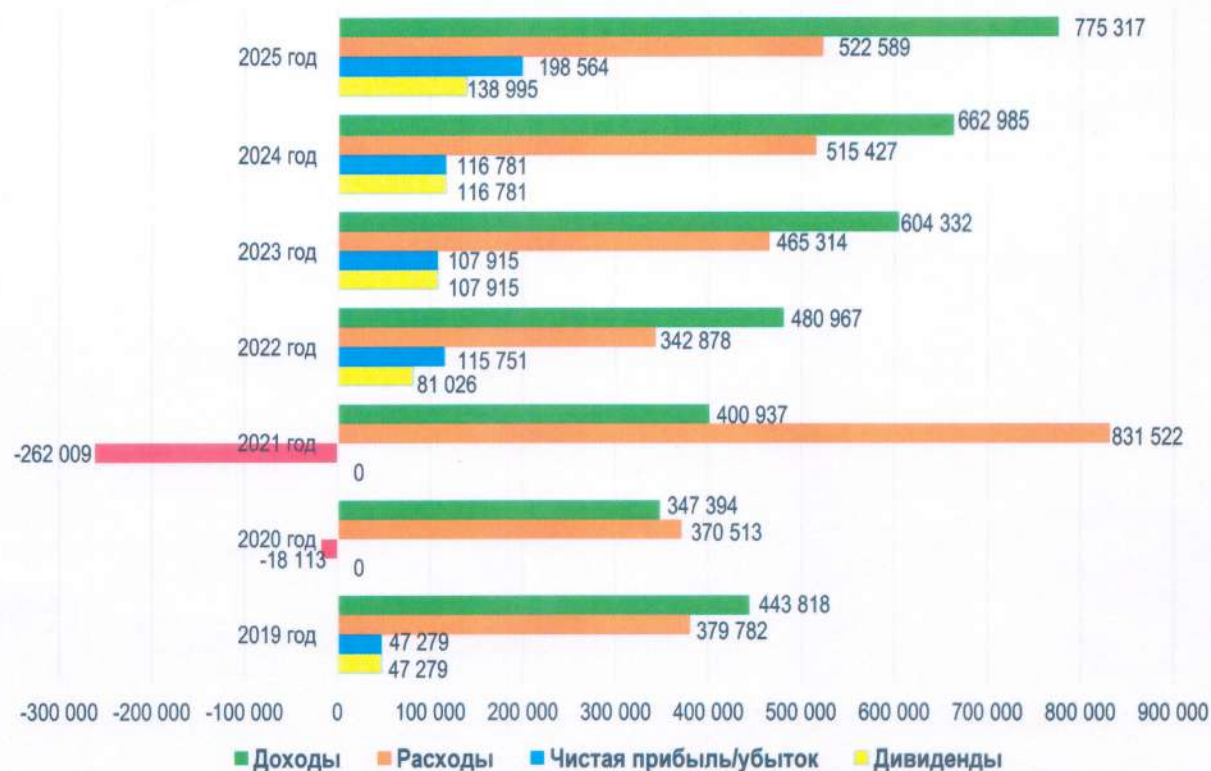
По итогам финансово-хозяйственной деятельности 2025 года сложилась чистая прибыль на сумму 198 564 тыс.тенге (390%) при плане 50 878 тыс.тенге

Решением Единственного акционера от 21.07.26 г. № 11-1-4/410 70% чистой прибыли на сумму 138 995 тыс.тенге распределен на выплату дивидендов на государственный пакет акций и 30% на сумму 59 569 тыс.тенге – на развитие Общества.

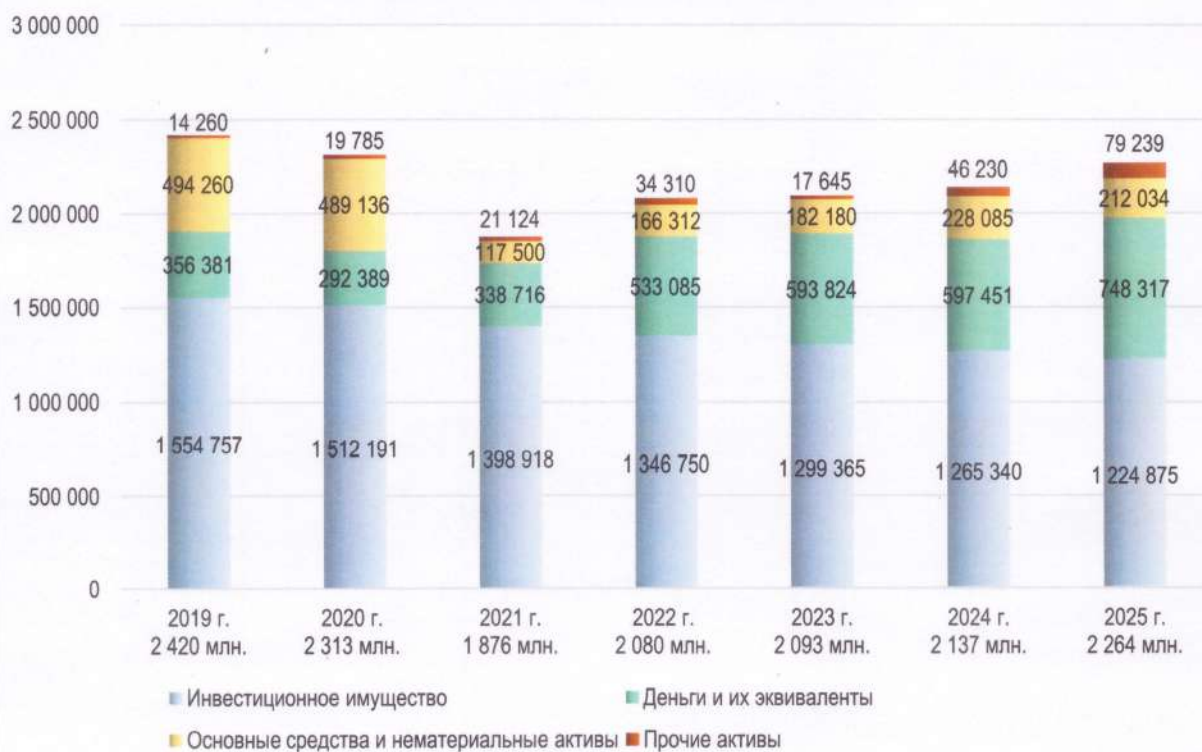
В 2025 году расчеты Общества с республиканским и местными бюджетами составили 163 195 тысяч тенге. Также государству по итогам 2024 года выплачены дивиденды на сумму 116 780,5 тысяч тенге.

По итогам деятельности 2025 года размер собственного капитала составил 1 896 636 тыс.тенге.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности за 2019-2025 годы



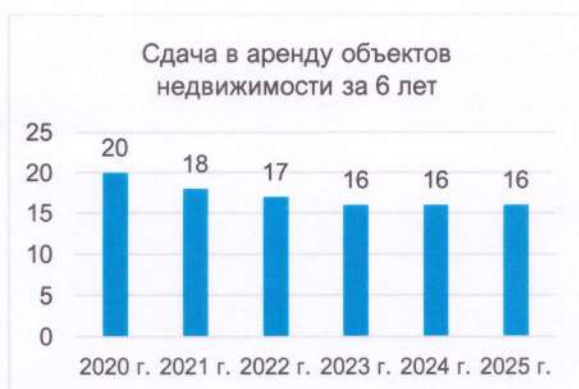
Структура активов Общества за 2019-2025 годы



По состоянию на 31.12.2025 года активы Общества на общую сумму 2 264 465 тыс.тенге состояли из: инвестиционного имущества – 54%, денежных средств – 33%, основных средств, активов в форме права пользования и нематериальных активов – 9%, прочих активов – 4%.

Производственно-хозяйственная деятельность

Основные усилия Отдела эксплуатации и материально-технического обеспечения АО «ИВИ» были направлены на оперативное осуществление производственно-хозяйственной и эксплуатационной деятельности, рациональное управление сдаваемыми в коммерческую аренду объектами недвижимости и стабильное получение доходов от коммерческо-хозяйственной деятельности Общества. Для улучшения качества предоставляемых услуг (аренда недвижимости) осуществлен текущий и средний ремонт 2-х объектов, а также по мере возникновения аварийных ситуаций проводились неотложные работы.



В отчетный период было сдано в имущественный найм 16 объектов недвижимости, из них в Астане – 4 и Алматы – 12. Заключено 23 договора имущественного найма, в результате заполняемость сдаваемых в имущественный найм объектов недвижимости составила 96%.

Претензионно-исковая работа

В результате комплексной работы по защите интересов АО «ИВИ» достигнуто принятие судебных решений о взыскании с бывшего недобросовестного арендатора ТОО «We group» упущенной выгоды на сумму 81 млн.тенге. В марте 2025 года обеспечено фактическое исполнение судебного акта об истребовании объекта недвижимости (г.Алматы, ул.Барибаева, 36) из незаконного владения ТОО «We group». Оперативный

возврат актива позволил заключить новый договор найма, что принесло Обществу 42,5 млн.тенге дохода. Наряду с этим, в связи с отсутствием ликвидных активов у должника для погашения задолженности в размере 81 млн.тенге, на 2026 год запланировано инициирование процедуры банкротства ТОО «We group» с целью привлечения участников юридического лица к субсидиарной ответственности.

Вопросы по земельным отношениям

Проработаны 22 поручения МИД РК и нот дипломатических представительств по вопросам земельных отношений. Оказано содействие в выделении земельного участка

для Генерального консульства США в Алматы и земельного участка для Посольства Кыргызской Республики в Астане.

Государственные закупки

В течение 2025 года объявлены государственные закупки товаров, работ и услуг на общую сумму 33 667 тыс.тенге. На платформе веб-портала заключены 116 договоров (государственные закупки, проведенные способом запроса ценовых предложений – 58, закупки из одного

источника по несостоявшимся закупкам – 40, способом конкурса - 18) на общую сумму 27 657 тыс.тенге.

В результате проведенных государственных закупок условная экономия составила 6 010 тыс.тенге.

Делопроизводство

В соответствии с Правилами комплектования, приема, хранения, учета и использования документов осуществлена работа по формированию архивных дел документов за 2023 год, подлежащих хранению в архиве Института. По согласованию с Архивом Президента Республики Казахстан утверждена номенклатура дел на 2026 год.

Во исполнение рекомендации Министерства иностранных дел РК заключен договор с РГП на ПХВ «Инженерно-технический центр УДП РК» о внедрении информационной системы

«Единая кадровая система», в рамках которой в настоящее время проводится кадровое делопроизводство Общества.

За отчетный период общий объем документооборота АО «ИВИ» составил 2965 документов, из них поступило 582 (МИД РК – 307, для ознакомления – 275), исполнено и отправлено 542 (МИД РК – 383, в т.ч. 175 аналитических материала, 159 – ответы по запросам других государственных и негосударственных организаций и частных лиц).

Факторы риска

К существенным факторам риска в Обществе можно отнести:

- уменьшение объема финансирования в случае принятия решения по изъятию находящихся на балансе Института объектов недвижимости;
- отсутствие государственного заказа по подготовке исследований по внешнеполитической проблематике;
- риск природных и техногенных ЧС (пожары, землетрясения и т.п.), которые могут нанести ущерб объектам недвижимости, находящимся в г.Алматы и г.Астане.

Внедрение и совершенствование корпоративной системы управления рисками является необходимым условием достижения стратегических и операционных целей Общества и является одной из важнейших задач в перспективе.

В 2025 году проводился внутренний анализ коррупционных рисков комплаенс-уполномоченным, по результатам которого случаев коррупционных правонарушений не установлено.

Цели и планы на будущие периоды

- Увеличение объема прикладных аналитических исследований;
- Расширение участия Общества в грантовых и международных исследовательских проектах;
- Развитие взаимодействия с Институтом дипломатии Академии государственного управления при Президенте РК и другими научно-образовательными учреждениями;
- Повышение практической востребованности аналитической продукции Общества госорганами РК;
- Внедрение современной системы оценки эффективности деятельности работников на основе KPI;
- Повышение прозрачности системы материального стимулирования;
- Укрепление кадрового потенциала и научно-экспертной компетенции Общества

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Структура корпоративного управления



Единственный акционер



Единственным акционером Общества является Министерство иностранных дел Республики Казахстан, которому принадлежит право владения и пользования 100% государственным пакетом акций Общества.

Сфера компетенции Единственного акционера определяется законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества. В 2025 году Единственным акционером рассмотрены и приняты решения по вопросам:

- 1) определения ТОО «Аудиторская организация «Деловой – аудит» аудиторской организации, осуществляющей аудит годовой финансовой отчетности Общества за 2024 год (Решение ЕА от 28.02.2025 г. № 11-1-4/116);
- 2) досрочного прекращения полномочия Председателя Совета директоров Общества Василенко Р.Ю. и члена Совета директоров Ташенева Б.Х.;
- избрания членов Совета директоров Общества: Заместителя Министра иностранных дел РК Исетова А.А. и Руководителя Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием Комитета государственного имущества и приватизации МФ РК Жайжумановой А.А.;
- избрания Председателем Совета директоров Общества Независимого директора

- Кабдрахманова Т.С. (Решение ЕА от 20.08.2025 г. № 11-1-4/493);
- 3) утверждения годовой финансовой отчетности и распределения чистого дохода АО «ИВИ» за 2024 год (Решение ЕА от 25.09.2025 г. № 11-1-4/561);
 - 4) утверждения Правил конкурсного отбора независимых директоров АО «ИВИ» (Решение ЕА от 03.10.2025 г. № 11-1-4/585);
 - 5) избрания нового состава Совета директоров в связи с истечением срока полномочий. Сроком на 3 года в Состав Совета директоров избраны Независимый директор – Председатель Совета директоров Кушкumbaев С.К., члены Совета директоров Исетов А.А. и Жайжуманова А.А. (Решение ЕА от 22.12.2025 г. № 11-1-4/782).

Совет директоров

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Единственного акционера. Совет директоров избирается решением Единственного акционера.

Состав Совета директоров

По состоянию на 1 января 2025 года Совет директоров состоял из 3 человек, избранных Решением Единственного акционера от 23.09.2022 г. № 11-1-4/492 сроком на 3 года.

Состав Совета директоров по состоянию на 1 января 2025 года

- **Василенко Роман Юрьевич**
Председатель Совета директоров,
Заместитель Министра иностранных дел Республики Казахстан;
- **Ташенев Бакытбек Хакимович**
Член Совета директоров,
Председатель Комитета Государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан;
- **Кабдрахманов Тлеухан Самарханович**
Независимый директор.

Согласно Уставу Общества, число членов Совета директоров должно быть не менее трех человек, из которых не менее 30% должны быть независимыми директорами.

Решением Единственного акционера от 20.08.2025 г. № 11-1-4/493 досрочно прекращены полномочия Председателя Совета директоров Общества Василенко Р.Ю. и члена Совета директоров Ташенева Б.Х., Председателем Совета директоров избран Независимый директор Кабдрахманов Т.С., членами Совета директоров избраны Заместитель Министра иностранных дел РК Исетов А.А. и Руководитель Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием Комитета государственного имущества и приватизации МФ РК Жайжуманова А.А.;

Решением Единственного акционера от 22.12.2025 г. № 11-1-4/782 избран новый состав Совета директоров в связи с истечением срока полномочий. В новый состав сроком на 3 года избраны Независимый директор – Председатель Совета директоров Кушкumbaев С.К., члены Совета директоров Исетов А.А. и Жайжуманова А.А.

Состав Совета директоров по состоянию на 31 декабря 2025 года

Кушкумбаев С.К.
Председатель Совета
директоров - Независимый
директор с 22.12.2025 года



Исетов А.А.
Член Совета директоров с
20.08.2025 года



Жайжуманова А.А.
Член Совета Директоров с
20.08.2025 года

Независимый директор. Критерии отбора

Независимые члены Совета директоров являются свободными от каких-либо материальных интересов или отношений с Обществом, его управления или его собственности, которые могли бы поставить под угрозу осуществление объективного суждения.

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

Согласно законодательству «Независимый директор», определяется как член Совета директоров, который:

- не является аффилированным лицом данного акционерного общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора данного акционерного общества), не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам данного акционерного общества;
- не связан подчиненностью с должностными лицами данного акционерного общества - аффилированных лиц данного акционерного общества и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров;
- не является государственным служащим;
- не является представителем акционера на заседаниях органов данного акционерного общества и не являлся им в течение трех лет,

предшествовавших его избранию в совет директоров;

- не участвует в аудите данного акционерного общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров.

Независимый директор Совета директоров (предыдущего состава) Кабдрахманов Тлеухан Самарханович соответствовал вышеперечисленным критериям, переизбирался приказом Единственного акционера от 23.09.2022 г. № 11-1-4/402 (первоначально избран приказом Единственного акционера от 09.12.2019 г. № 11-3-9/1828), действовал согласно договору от 24.02.2024 г., перезаключенному в связи с изменением Правил выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров АО «ИВИ», являющимся независимыми директорами, и Типового договора об оказании услуг по осуществлению полномочий независимого директора АО «ИВИ» (Приложения к Положению о Совете директоров).

Независимый директор Совета директоров (нового состава) - Кушкумбаев Санат Кайрслямович также соответствовал вышеперечисленным критериям и отобран на конкурсной основе согласно Правилам конкурсного отбора независимых директоров АО «Институт внешнеполитических исследований», утвержденным Решением Единственного акционера от 03.10.2025 г. № 11-1-4/585. И в соответствии с изменениями в законодательстве избран Председателем Совета директоров Общества.

Биографии членов Совета директоров Общества**Кушкумбаев Санат Кайрслямович**

Председатель Совета директоров -
Независимый директор,
Главный научный сотрудник КИСИ при
Президенте РК,
Доктор политических наук, доцент

Входит в состав Совета директоров Общества с
декабря 2025 г., ранее также входил в Совет
директоров Общества (2019 г. - 2022 г.).
Дата рождения: 2 декабря 1972 года.

Образование

- КазНУ им. аль-Фараби, факультет философии и политологии, специальность «Политология» (1996 г.)
- Аспирантура - КазНУ им. аль-Фараби, кафедра политологии, (1999 г.), присуждена ученая степень кандидата политических наук
- Докторантура - КазНУ им. аль-Фараби, кафедра политологии (2007 г.) присуждена ученая степень доктора политических наук

Повышение квалификации и стажировки

- 1997 г. - научная стажировка в Европейском центре исследований проблем безопасности им. Джорджа К. Маршалла (г. Гармиш-Партенкирхен), Германия;
- 2001-2002 гг. - стипендиат Дидро, стажировка в Высшей школе социальных наук (École des hautes études en sciences sociales, EHESS), Париж, Франция;
- 2003 г. - Стажировка в Евразийском центре стратегических исследований (Avrasya Stratejik Araştırmalar Merkezi, ASAM), Анкара, Турция;
- 2005 г. - зарубежный исследователь Университета иностранных языков (Hankuk University of Foreign Studies, HUFS), Сеул, Республика Корея;
- 2006 г. - приглашенный профессор в Высшей школе социальных наук (École des hautes études en sciences sociales, EHESS), Париж, Франция;
- 2014 г. - приглашенный исследователь Центра стратегии, анализа и планирования (Centre d'analyse, de prévision et de stratégie, CAPS), Программы приглашения выдающихся личностей будущего (PIPA) Министерства Европы и иностранных дел Франции.
- 2023-2024 гг. научная стажировка по программе «500 ученых», Университет Джорджа Вашингтона, Школа международных отношений имени Эллиота. Вашингтон, США.

Трудовой стаж

- 1996-1997 - Преподаватель Гуманитарного института им. Д.А. Кунаева

- 1997-1998 - Научный сотрудник Института развития Казахстана
- 1999-2005 - Заместитель директора, заведующий отделом комплексных проблем международных отношений Института востоковедения им. Р.Б. Сулейменова МОН РК; Доцент КазНУ им. аль-Фараби с 2004 г.
- 2006-2009 - Первый заместитель директора КИСИ при Президенте РК; Профессор КазНУ им. аль-Фараби с 2008 г.
- 2009 - Заместитель председателя Комитета внешнеполитического анализа и прогнозирования МИД РК
- 2009-2014 - Главный научный сотрудник КИСИ при Президенте
- 2014-2024 - Заместитель директора КИСИ при Президенте РК; Профессор ФМО ЕНУ им. Л.Н. Гумилева с сентября 2018 г.
- 2019-2022 - Независимый директор совета директоров АО «ИВИ» (МИД РК)
- С сентября 2024 - Главный научный сотрудник КИСИ при Президенте РК

Государственные и международные награды

- Юбилейная медаль «10 лет Шанхайской организации сотрудничества», 2011
- Медаль «Ерен еңбегі үшін», 2015
- Юбилейная медаль «20 лет Ассамблеи народа Казахстана», 2015
- Нагрудной знак «Ғылымды дамытуға сіңірген еңбегі үшін», 2016
- Благодарность и почетная грамота Президента РК, 2015, 2022
- Юбилейная медаль «20 лет Астане», 2018
- Юбилейная медаль «25-летие КИСИ при Президенте Республики Казахстан», 2018
- Орден «Құрмет», 2021

Основные научные публикации

Автор 9 книг, свыше 250 научных статей, разделов в казахстанских и зарубежных научно-аналитических изданиях по проблемам политологии, внешней политики и международных отношений, регионального сотрудничества и безопасности в Центральной Азии.



Исетов Арман Аскарлович

Член Совета директоров,
Заместитель министра иностранных дел
Республики Казахстан

Входит в состав Совета директоров Общества с декабря 2025 г., впервые избран 20 августа 2025 года.

Дата рождения: 17 декабря 1975 года.

Образование

- 1998 – Факультет международного права Казахского национального университета им. аль-Фараби.
Владеет английским и турецким языками.

Трудовая деятельность

- 1998-2001 – Референт, Атташе Договорно-правового департамента Министерства иностранных дел Республики Казахстан
- 2001-2003 – Третий секретарь, Второй секретарь, Первый секретарь, Советник Международно-правового департамента Министерства иностранных дел Республики Казахстан
- 2003-2004 – Начальник отдела Международно-правового департамента Министерства иностранных дел Республики Казахстан
- 2004-2008 – Первый секретарь Постоянного представительства Республики Казахстан при ООН в г. Нью-Йорк
- 2008-2009 – Начальник управления Департамента многостороннего сотрудничества Министерства иностранных дел Республики Казахстан
- 2009-2012 – Заместитель директора Международно-правового департамента

Министерства иностранных дел Республики Казахстан

- 2012-2018 – Директор Международно-правового департамента Министерства иностранных дел Республики Казахстан
- 2018-2022 – Первый заместитель Постоянного представителя Республики Казахстан при ООН в г. Нью-Йорк
- 2022-2025 – Чрезвычайный и Полномочный Посол Республики Казахстан в Королевстве Таиланд
- С июля 2025 года – Заместитель министра иностранных дел Республики Казахстан.

Прочие должности

- Член Комиссии по Конституционной реформе (с 21.01.2026)

Награды и звания

- Имеет дипломатический ранг Чрезвычайного и Полномочного Посланника I класса
- Награжден орденом «Құрмет»



Жайжуманова Асемгуль Абаевна

Член Совета Директоров,
Руководитель Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием КГИП МФ РК

Входит в состав Совета директоров Общества с декабря 2025 г., впервые избрана 20 августа 2025 года.

Дата рождения: 5 февраля 1979 года.

Образование

- 2000 – Аграрный университет имени С.Сейфуллина, специальность экономист-менеджер.

Трудовая деятельность

- 2000 год – Ведущий специалист Отдела национальных компаний Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан
- 2003 - 2004 – Главный специалист Отдела национальных компаний Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК

- 2004 по 2005 – И.о. начальника Отдела по работе с национальными компаниями Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК
- 2005 по 2008 – Начальник отдела по работе с национальными компаниями Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК
- С июня 2008 года – Руководитель Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК

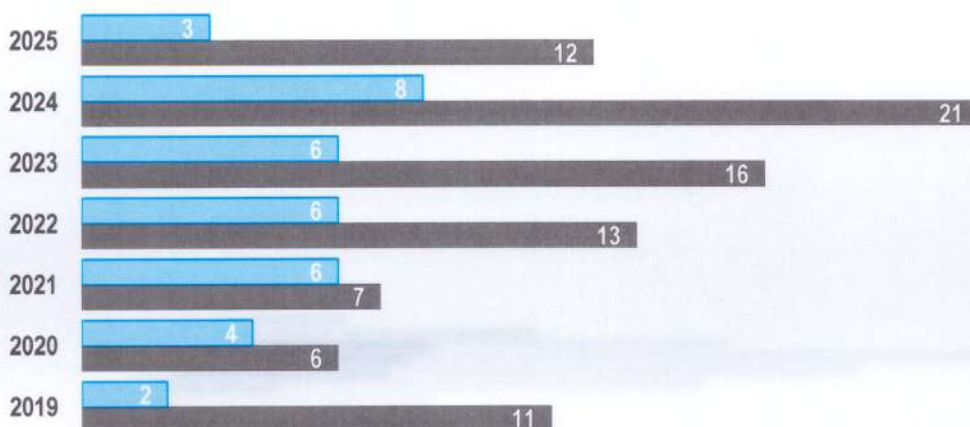
Таким образом, в Совете директоров Общества соблюдается баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Общества.

Работа Совета директоров

В 2025 году Советом директоров проведено 3 заочных заседаний, на которых были рассмотрены и приняты решения по 12 вопросам. Рассмотренные вопросы касались стратегического развития и финансово-

хозяйственной деятельности (7 вопросов или 58,3%), корпоративного управления (4 вопросов или 33,3%) и кадровой политики (1 вопрос или 8,4%).

Количество заседаний Совета директоров и количество рассмотренных на них вопросов в 2019-2025 годы



В 2025 году проведено всего 3 заседания Совета директоров в связи с долгим решением вопросов по изменению состава Совета директоров. В первом полугодии продолжительное время не предоставлялась новая кандидатура в Совет директоров от КГИП МФ РК в связи с освобождением Ташенева Б.Х. от должности Председателя Комитета государственного имущества и

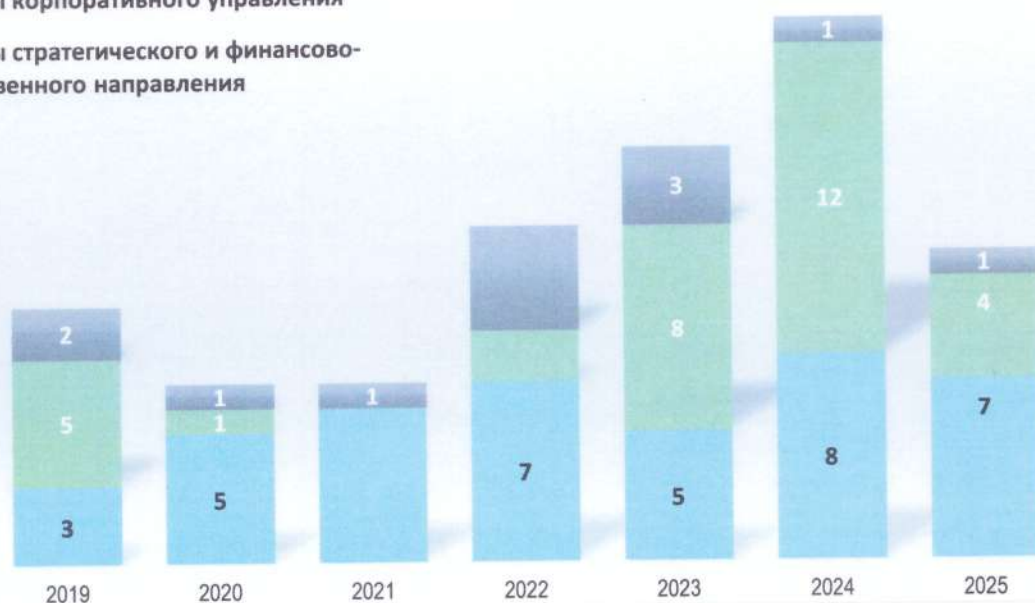
приватизации МФ РК и отсутствием нового назначения на его место. Во втором полугодии прекращены полномочия действующего состава Совета директоров в связи с истечением срока их полномочий, в связи с чем Единственным акционером проведены процедуры по отбору Независимого директора Общества на конкурсной основе согласно изменениям в законодательстве.

Вопросы, рассмотренные Советом директоров в 2025 году, по категориям

Стратегическое развитие и финансово-хозяйственная деятельность	• об определении размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности АО «ИВИ» 2024 года; • о предварительном утверждении аудированной финансовой отчетности АО «Институт внешнеполитических исследований» за 2024 год; • о предложении Единственному акционеру о распределении чистого дохода Общества за 2024 год и размере дивиденда на государственный пакет акций; • об утверждении Отчета по исполнению Плана развития на 2022-2026 годы АО «ИВИ» по показателям 2024 года (после аудированной финансовой отчетности); • об утверждении карт КПД и выплате годовой премии Председателю и членам Правления по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год; • об определении размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности АО «ИВИ» за 2025 год; • Об ежегодном уточнении Плана развития АО «Институт внешнеполитических исследований» на 2022-2026 годы, по показателям 2026 года.
Корпоративное управление	• об утверждении Отчета о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления АО «ИВИ» за 2024 год; • о рассмотрении Отчета о работе Совета директоров за 2024 год и предоставлении Единственному акционеру; • об оценке реализации Плана развития на 2022-2026 гг. АО «Институт внешнеполитических исследований» по показателям 2024 года; • об утверждении Плана работы Совета директоров АО «Институт внешнеполитических исследований» на 2026 год;
Кадровая политика	• о назначении и.о. Корпоративного секретаря АО «ИВИ», определении срока его полномочий, определении размера должностного оклада и условий его вознаграждения

Категории вопросов, рассмотренных на заседаниях Совета директоров за 2019-2025 годы

■ вопросы кадровой политики
■ вопросы корпоративного управления
■ вопросы стратегического и финансово-хозяйственного направления



Участие членов Совета директоров в заседаниях Совета директоров в 2025 год

Ф.И.О. члена Совета директоров	1-заочное 21.02.2025	2-заочное 12.09.2025	3-заочное 30.12.2025	Посещаемость	Доля Участия, %
Василенко Роман Юрьевич	+	x	x	1/1	100
Ташенев Бакытбек Хакимович	-	x	x	0/1	0
Кабдрахманов Тлеухан Самарханович	+	+	x	2/2	100
Кушкумбаев Санат Кайрслямович	x	x	+	1/1	100
Исетов Арман Аскарлович	x	+	-	1/2	50
Жайжуманова Асемгуль Абаевна	x	+	+	2/2	100
Итого (%)					75

Общий процент участия членов Совета директоров в заседаниях составил 75%

Деятельность Совета директоров в 2025 году была направлена на обеспечение контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, поддержание внедренных принципов корпоративного управления.

В течение отчетного периода Совет директоров активно взаимодействовал с Единственным акционером, Правлением с целью достижения поставленных перед Обществом задач.

Оценка деятельности Совета директоров

Оценка деятельности Совета директоров Общества по итогам 2025 года проведена в форме самооценки в соответствии с Кодексом корпоративного управления АО «ИВИ» и Положением о самооценке деятельности Совета директоров, оценке деятельности Правления и Корпоративного секретаря АО «ИВИ» при проведении самооценки деятельности Совета директоров, оценки деятельности Правления и Корпоративного секретаря АО «Институт внешнеполитических исследований» по итогам 2025 года.

По результатам самооценки и оценки выделены несколько областей для дальнейшего совершенствования, в том числе:

по деятельности Совета директоров Общества:

- регулярный контроль за ходом выполнения стратегического плана;

- компетентность в вопросах, входящих в сферу ответственности Совета директоров;
- активность на заседаниях Совета директоров и характер голосования в процессе принятия решений.

по деятельности Правления Общества:

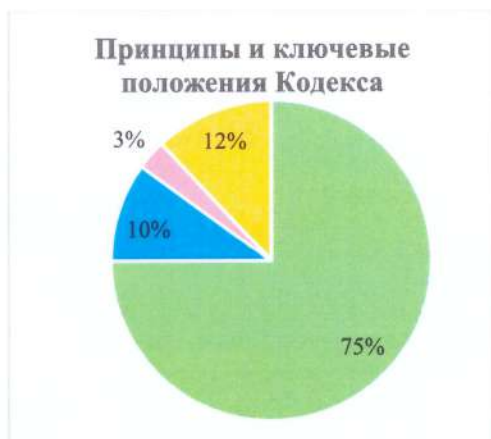
- вклад Правления Общества в разработку и реализацию Стратегического плана, в частности по повышению конкурентоспособности Общества;

по деятельности Корпоративного секретаря Общества:

- исполнение функциональных обязанностей, в частности касательно ознакомительных встреч для вновь избранных членов Совета директоров с представителями Единственного акционера, Правления и руководителями структурных подразделений Общества.

Соответствие практики корпоративного управления принципам Кодекса корпоративного управления

Результаты анализа соответствия практики Общества ключевым положениям Кодекса корпоративного управления за 2025 год



Уровень соответствия	Оценка в %	Количество положений
Соблюдается	76%	109
Соблюдается частично	9 %	13
Не соблюдается	3%	4
Не применимо	12%	18

Общее количество положений Кодекса 144
(7 принципов Кодекса состоят из 144 положений)

Результаты проведенного анализа показывают, что по итогам 2025 года из 144 положений Кодекса соблюдались 109 ключевых положения (76%), 13 положений (9%) соблюдались частично, 4 положения (3%) не соблюдались, 18 положений (12%) не применимы к Обществу

Практика соблюдения Обществом положений Кодекса за 2025 год сложилась следующим образом:

I «Принцип разграничения полномочий» соответствует требованиям Кодекса на 92% (12 положений при общем количестве положений – 13), частично соответствует на 8 % (1 положение), в частности по:

1. «Единственный акционер через своих представителей в Совете директоров (либо путем письменного уведомления) выражает стратегические ориентиры и свои ожидания по КПД».

Единственным акционером не доводились Обществу цели, задачи и ключевые показатели для включения в План развития Общества.

II «Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера» соответствует требованиям Кодекса на 86% (6 положений при общем количестве положений – 7), не соответствует на 14 % (1 положение), в частности:

«В дивидендной политике также регламентируется порядок распределения чистого дохода и определения его части, направляемой на выплату дивидендов, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форма их выплаты».

В 2024 году Советом директоров отклонено согласование разработанной Обществом Дивидендной политики и предложено продолжить работу по направлению в соответствии с Постановлением Правительства РК от 27 марта 2020 года № 142 «О дивидендах на государственные пакеты акций и доходах на государственные доли участия в организациях». Данное Постановление в 2025 году утратило силу, в этой связи данный вопрос будет повторно вынесен на согласование Совета директоров в 2026 году.

III «Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением» соответствует требованиям Кодекса на 73% (71 положений при общем количестве положений – 98), частично соответствует на 5 % (5 положений), в частности:

1. «Члены Совета директоров добросовестно выполняют свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаются следующих принципов:

б) действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью - члены Совета директоров на постоянной основе повышают свои знания в части компетенций Совета директоров и выполнения своих обязанностей в Совете директоров.»

Средства для прохождения курсов по повышению знаний членов Совета директоров не планируются

2. «Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров и программу профессионального развития для каждого члена Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию данной программы».

Программа введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров утверждена. Программа профессионального развития каждого члена Совета директоров отсутствует.

3. «Проведение заседаний Совета директоров и принятие решение осуществляется посредством очной или заочной форм голосования, при этом количество заочных заседаний не должно превышать 40% от общего количества проведенных заседаний»

В связи с загруженностью членов Совета директоров заседания проводятся посредством заочной формы голосования.

4. «Оценка проводится Советом директоров на ежегодной основе. Способами оценки являются самооценка или привлечение независимого консультанта для повышения качества оценки. Независимый внешний консультант привлекается не реже чем один раз в три года».

Независимый внешний консультант не привлекался в связи с высокой стоимостью предоставляемой им услуги.

5. «В отношении корпоративного секретаря в Обществе разрабатывается программа введения в должность и планирования преемственности. Назначение корпоративного секретаря осуществляются на основе открытых и прозрачных процедур, закрепленных во внутренних документах Общества».

Программа введения в должность корпоративного секретаря и планирование преемственности отсутствуют.

Также, по принципу III Кодекса текущая практика на 4 % (4 положения) **не соответствует** основным требованиям Кодекса, в том числе:

1. «Общество обеспечивает наличие планов преемственности членов Совета директоров для поддержания непрерывности деятельности и прогрессивного обновления состава Совета директоров».

План преемственности отсутствует

2. «Для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе могут создаваться

комитеты Совета директоров по вопросам, включая, но не ограничиваясь: 1) стратегического планирования; 2) внутреннего аудита; 3) кадрам и вознаграждению».

Необходимость в создании комитетов отсутствует.

3. Председатель Комитета по стратегическому планированию избирается из числа членов Совета директоров на срок исполнения советом директоров своих полномочий на одном из первых заседаний совета директоров. Решение об избрании принимается простым большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.

Необходимость отсутствует.

4. «В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Обществе, назначается омбудсмен».

Необходимость в назначении Омбудсмана отсутствует.

Кроме того, по принципу III 18 % (18 положений) **не применимы** к Обществу. В частности, 14 положений касаются деятельности Комитетов и 4 – омбудсмана.

IV «Принцип устойчивого развития» соответствует требованиям Кодекса на 88% (7 положений при общем количестве положений – 8) частично соответствует на 12 % (1 положение) основным требованиям Кодекса, в частности:

«Совет директоров Общества осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением устойчивого развития. Правление Общества формирует соответствующий план мероприятий и вносит его на рассмотрение Совета директоров».

План мероприятий по устойчивому развитию не сформирован

V «Принцип управления рисками, внутренний контроль» соответствует требованиям Кодекса на 38% (3 положения при общем количестве положений – 8), частично соответствует на 62 % (5 положения), в том числе:

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

2. «Принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля предусматривают: 1) определение целей и задач системы управления рисками и внутреннего контроля;...»

3. «Правление Общества:

1) обеспечивает разработку и внедрение утвержденных Советом директоров внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля;...»

4. «Руководители структурных подразделений в соответствии со своими функциональными обязанностями несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности Общества».

5. Система управления рисками и внутреннего контроля предусматривает процедуру идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков.

Процедуры по управлению рисками обеспечивают быстрое реагирование на новые риски, их идентификацию и определение

владельцев риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде Общества, осуществляется переоценка карты рисков.

Внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, отсутствуют. При этом, руководители структурных подразделений несут ответственность в соответствии со своими функциональными обязанностями.

VI «Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов» соответствует требованиям Кодекса на 100% (4 положения), при общем количестве положений – 4;

VII «Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества» соответствует требованиям Кодекса на 100% (6 положений).

Правление

Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества. Председатель и члены Правления Общества избираются Единственным акционером сроком до трех лет. Правление состоит не менее чем из 3 человек. Членами Правления

могут быть работники Общества, не являющиеся его акционерами. Функции, права и обязанности члена Правления определяются законодательством Республики Казахстан, Уставом, иными внутренними документами, а также Трудовым договором.

Состав Правления



**Нурғалиев Болат
Қабдылхамитович**

Председатель
Правления

Чрезвычайный и
полномочный посол
Республики Казахстан

Избран членом Правления в
декабре 2019 г., Председателем
Правления - в апреле 2021 г. (в
действующем составе с апреля
2024 г.)



**Таженев Амангелды
Едрисович**

Заместитель
Председателя Правления

Советник 1 класса

Избран членом Правления в июле
2022 г., (в действующем составе с
апреля 2024 г.)



**Қабазиев Манарбек
Шакирович**

Заместитель
Председателя Правления

Советник 1 класса

Избран членом Правления в
декабре 2020 г., (в
действующем составе с
апреля 2024 г.)

Деятельность Правления регламентирована Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», Уставом Общества и Положением о Правлении. Правление вправе принимать решения

по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным законодательными актами РК и Уставом Общества к компетенции других органов и должностных лиц Общества.

Основными направлениями в компетенции Правления являются:

- принятие решений, направленных на достижение целей Общества;
- утверждение внутренних нормативных документов, не относящихся к компетенции Единственного акционера и Совета директоров Общества;
- утверждение положений об организационных единицах (подразделениях) Общества;
- формирование статистической отчетности;
- определение размеров премий работников Общества, за исключением членов Правления, Корпоративного секретаря, работника Службы внутреннего аудита и ответственного лица, исполняющего функции антикоррупционной комплаенс-службы;
- решение всех других вопросов деятельности Общества, кроме тех, которые относятся к исключительной компетенции Единственного акционера или Совета директоров.

В течение 2025 года Правлением Общества было принято 109 решений на очных заседаниях. Оформлено 35 протоколов заседаний Правления.

Принятые Правлением решения касались следующих направлений:

- корректировки Плана развития в связи с перераспределением средств – 2;
- утверждения Проекта Отчета по исполнению Плана развития Общества за 2024 год – 1;
- аренды и управления собственной недвижимостью – 31;
- размещения временно-свободных денежных средств в БВУ – 1;
- корректировки Плана госзакупок и определения способа осуществления государственных закупок товаров, работ и услуг – 71;
- реализации автомашины Kia Cadenza -2;
- оказании материальной помощи к юбилейной дате работника – 1.

Председателем Правления в 2025 году подписано 87 приказов по личному составу (отпуска, командировки, премирование, материальная помощь и т.п.), 99 приказов по основной деятельности, в т.ч. по вопросам государственных закупок. – 89, утверждения внутренних нормативных документов – 3 и прочим – 7 приказа.

Вознаграждение членов Совета директоров и Правления

Вознаграждение членов Совета директоров

Вознаграждения выплачиваются независимым директорам за разумное и добросовестное осуществление возложенных на них обязанностей в интересах Общества, руководствуясь при принятии решений законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

Вознаграждения выплачиваются независимым директорам на основании, в размере и порядке, установленным Правилами выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров АО «ИВИ», являющихся независимыми директорами, утвержденными Единственным акционером.

Основные компоненты вознаграждений независимым директорам:

- вознаграждение за каждое присутствие на очных заседаниях Совета директоров Общества (100 тыс.тенге);
- вознаграждение за каждое участие в заочном голосовании Совета директоров Общества (80 тыс.тенге);
- дополнительное вознаграждение за председательство в комитетах Совета директоров Общества, которое выплачивается по итогам работы за год и составляет до 10% от совокупного вознаграждения независимых директоров за год;

В 2025 году Независимому директору начислено вознаграждений на сумму 160 тыс.тенге (за 2 заочных заседания). В соответствии с Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе»

(пп.4 ст. 177) членам советов директоров акционерных обществ, являющимся государственными служащими, вознаграждение не выплачивается.

Вознаграждение членов Правления

Система оплаты труда Председателя и членов Правления регулируется Положением об условиях оплаты труда и премирования руководящих работников АО «ИВИ», утвержденным решением Совета директоров. Размер месячного должностного оклада руководящих работников определяется дифференцированно в зависимости от сложности выполняемой работы, занимаемой должности и устанавливается решением Совета директоров Общества.

Для усиления заинтересованности руководящих работников в повышении эффективности производства и качества работы производится выплата годовой премии. Решение о выплате годовой премии принимается Советом директоров Общества. Размер годовой премии определяется на основе индивидуального подхода к оценке

деятельности каждого руководящего работника и зависит от качественных и количественных показателей выполнения Плана развития Общества. При этом общий годовой объем данного премирования не должен превышать 6 должностных окладов по каждому руководящему работнику.

При выходе в очередной трудовой отпуск руководящим работникам выплачивается пособие на оздоровление в размере двух должностных окладов.

На момент составления настоящего Годового отчета Решение о выплате (в т.ч. размере) годовой премии членам Правления за 2025 год Советом директоров еще не принято.

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Внешний аудитор

В соответствии с Законом РК об акционерных обществах и Уставу Общества определение аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества, относится к исключительной компетенции Единственного акционера. Определение размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности Общества относится к исключительной компетенции Совета директоров.

По итогам открытого конкурса по государственным закупкам аудиторских услуг финансовой отчетности и в соответствии с Решением Единственного акционера от 07.04.2026 г. № 11-1-4/191, аудиторской

организацией, осуществляющей аудит Общества за 2025 год, определено ТОО «ЦЕНТР-АУДИТ S&M» (БИН 180440007066, государственная лицензия на занятие аудиторской деятельностью на территории Республики Казахстан № 25004753 выдана Министерством финансов Республики Казахстан 17 февраля 2025 года).

Размер оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности АО «ИВИ» за 2025 год определен Решением Совета директоров от 30.12.2025 года № 3.

Стоимость аудиторских услуг за аудит финансовой отчетности АО «ИВИ» за 2025 составила 599 тыс.тенге.

Годовая финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2025 года

Приложение 2
к приказу Министра финансов Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Бухгалтерский баланс, за период, закончившийся по состоянию на 31 декабря 2025 года

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: годовая

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Бухгалтерский баланс»

Наименование организации: АО «Институт внешнеполитических исследований»

в тысячах тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	748 317	597 451
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011		
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012		
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	13 734	12 044
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	39 639	27 192
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019	4	4
Запасы	020	5 098	4 798
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	3 104	2 192
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	809 896	643 681
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	2 213	
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110		
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111		
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрочные финансовые активы	116		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117	15 447	
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120	1 224 875	1 265 340
Основные средства	121	207 936	222 988
Актив в форме права пользования	122	3 360	3 983
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	738	1 114

Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	1 452 356	1 493 425
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		2 264 465	2 137 106
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210		
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	7 719	8 361
Краткосрочные оценочные обязательства	215	6 223	5 509
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	39 318	16 207
Вознаграждения работникам	217	20 696	
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219	28 262	21 670
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	46 223	52 023
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	148 441	103 770
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310		
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314		
Долгосрочные оценочные обязательства	315		
Отложенные налоговые обязательства	316	190 086	212 628
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318	2 420	3 513
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319	26 882	24 925
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	219 388	241 066
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	1 022 213	1 022 213
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	12 538	7 169
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	861 885	762 888
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 415)	420	1 896 636	1 792 270
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	1 896 636	1 792 270
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		2 264 465	2 137 106

Председатель Правления

Главный бухгалтер



Нургалиев Б.К.

Берг У.А.

Приложение 3
к приказу Министра финансов Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Отчет о прибылях и убытках за отчетный период 2025 год

Индекс: № 2 – ОПУ

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет о прибылях и убытках»

Наименование организации: АО «Институт внешнеполитических исследований»
за год, заканчивающийся 31 декабря 2025 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	632 441	535 088
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	360 888	360 529
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	271 553	174 559
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	144 845	152 281
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	126 708	22 278
Финансовые доходы	021	98 987	76 771
Финансовые расходы	022		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	43 889	51 126
Прочие расходы	025	16 856	2 617
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	252 728	147 558
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	(54 164)	(30 777)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	198 564	116 781
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	198 564	116 781
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400		
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411		
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412		
хеджирование денежных потоков	413		
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414		
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415		
прочие компоненты прочего совокупного дохода	416		
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417		
налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	418		
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420		
переоценка основных средств и нематериальных активов	431	1 597	

доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432		
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434		
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435		
Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440	1 597	
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	200 161	116 781
Общий совокупный доход относимый на:			
собственников материнской организации			
доля неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600		
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		0,0530	0,0311
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Председатель Правления

Главный бухгалтер



Нургалиев Б.К.

Берг У.А.

Приложение 4
к приказу Министра финансов Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Отчет о движении денежных средств (прямой метод) за отчетный период 2025 год

Индекс: № 3– ДДС-П

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет о движении денежных средств (прямой метод)»

Наименование организации: АО «Институт внешнеполитических исследований»
за год, заканчивающийся 31 декабря 2025 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	787 541	701 451
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	649 798	600 843
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	49 651	26 481
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015	84 141	65 255
прочие поступления	016	3 951	8 872
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	519 775	589 909
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	120 905	160 912
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	129	12
выплаты по оплате труда	023	217 047	247 819
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подходный налог и другие платежи в бюджет	026	153 016	177 062
прочие выплаты	027	28 678	4 104
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	267 766	111 542
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	040		
в том числе:			
реализация основных средств	041		
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044		
реализация долговых инструментов других организаций	045		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
изъятие денежных вкладов	047		
реализация прочих финансовых активов	048		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	049		
полученные дивиденды	050		
полученные вознаграждения	051		
прочие поступления	052		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	060	119	

в том числе:			
приобретение основных средств	061	119	
приобретение нематериальных активов	062		
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
размещение денежных вкладов	067		
выплата вознаграждения	068		
приобретение прочих финансовых активов	069		
предоставление займов	070		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	071		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	072		
прочие выплаты	073		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	-119	
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090		
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	116 781	107 915
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	116 781	107 915
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	-116 781	-107 915
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- стр.120)	140	150 866	3 627
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	597 451	593 824
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	748 317	597 451

Председатель Правления

Главный бухгалтер



Нурғалиев Б.К.

Берг У.А.

Приложение 6
к приказу Министра финансов Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

**Отчет об изменениях в капитале,
за период, закончившийся по состоянию на 31 декабря 2025 года**

Индекс: № 5– ИК к приказу Министерства финансов Республики Казахстан от 28 июня 2017 года №404

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных «Отчет об изменениях в капитале»

Наименование организации: АО «Институт внешнеполитических исследований»

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал, относимый на собственников						Доля контролируемых собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	1 022 213			34 218	746 407			1 802 838
Изменение в учетной политике	011								
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	100	1 022 213			34 218	746 407			1 802 838
Общий совокупный доход, всего(строка 210 + строка 220):	200					116 781			116 781
Прибыль (убыток) за год	210					116 781			116 781
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220								
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221								
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	222								
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	223								
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224								
Актuarные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225								
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226								

Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227								
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	228								
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	229								
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300				(27 049)	(100 300)			(127 349)
в том числе:									
Вознаграждения работников акциями:	310								
в том числе:									
стоимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									
Взносы собственников	311								
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312								
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313								
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314								
Выплата дивидендов	315					(107 915)			(107 915)
Прочие распределения в пользу собственников	316								
Прочие операции с собственниками	317				(27 049)	7 615			(19 434)
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318								
Прочие операции	319								
Сальдо на 01 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	1 022 213			7 169	762 888			1 792 270
Изменение в учетной политике	401								
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	1 022 213			7 169	762 888			1 792 270
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610 + строка 620):	600				(1 597)	200 161			198 564
Прибыль (убыток) за год	610					198 564			198 564
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 621 по 629):	620								
в том числе:									
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	621								
переоценка долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	622								
переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623				(1 597)	1 597			

доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624								
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625								
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626								
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627								
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628								
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	629								
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700				6 966	(101 164)			(94 198)
в том числе:									
Вознаграждения работников акциями	710								
в том числе:									
стоимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работник в акциями									
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									
Взносы собственников	711								
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712								
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713								
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714								
Выплата дивидендов	715					(116 781)			(116 781)
Прочие распределения в пользу собственников	716								
Прочие операции с собственниками	717				6 966	15 617			22 583
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718								
Прочие операции	719								
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	1 022 213			12 538	861 885			1 896 636

Председатель Правления

Главный бухгалтер



Нургалиев Б.К.

Берг У.А.

Заключение внешнего аудитора

ТОО «ЦЕНТР – АУДИТ S&M»

ТОО «ЦЕНТР-АУДИТС&M»
Республика Казахстан
город Астана, 010000
пр. Туран 44Б, 149
тел. +7(701) 9798772

«Утверждаю»



Директор ТОО «ЦЕНТР-АУДИТС&M»

Ныгметжанова С.М.

Государственная лицензия на занятие
аудиторской деятельности на территории РК
№ 25004753 от 17.02.2025 года,
выдана МФ РК

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителю и Руководству

Акционерное общество «Институт внешнеполитических исследований»

Мнение

Мы провели аудит финансовой отчетности Акционерное общество «Институт внешнеполитических исследований» (далее - «Общество»), состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчета о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе, отчете об изменениях в собственном капитале и отчета о движении денежных средств за 2025 год, а также примечаний к финансовой отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая отдельная финансовая отчетность во всех существенных аспектах отражает достоверную и объективную информацию о финансовом положении Общества, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств и изменения в собственном капитале за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой («МСФО») и в соответствии с формами, утвержденными Приказом Министерства финансов Республики Казахстан № 404 от 28 июня 2017 года.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита («МСА»).

Наши обязанности в соответствии с этими стандартами указаны в разделе «Ответственность аудитора за аудит за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтера («Кодекс») и этическими требованиями, применимыми к аудиту финансовой отчетности в Республике Казахстан. Нами также выполнены прочие этические обязанности, установленные этими требованиями и Кодексом. Мы полагаем, что получили достаточные и надлежащие аудиторские доказательства для выражения мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за подготовку финансовой отчетности.

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление финансовой отчетности в соответствии с МСФО и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство отвечает за оценку способности Общества непрерывно продолжать деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе

допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует практическая альтернатива ликвидации или прекращению деятельности Общества.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, отвечают за надзор подготовки финансовой отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой финансовой отчетности.

В рамках проводимого аудита, в соответствии с Международными стандартами аудита мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий и ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, достаточные и надлежащие для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход действующей системы внутреннего контроля;
- получаем понимание внутренних контролей, значимых для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством; делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о наличии существенной неопределенности в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества непрерывно продолжать деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны в аудиторском заключении привлечь к соответствующему раскрытию информации в финансовой отчетности или, в случае ненадлежащего раскрытия, модифицировать мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных до даты аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к утрате Общества способности непрерывно продолжать деятельность;
- проводим оценку предоставления финансовой отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также обеспечения достоверности представления лежащих в ее основе операций и событий.

Аудитор
ООО «ЦЕНТР-АУДИТС&М»



Ныгметжанова С.М.

*Квалификационное свидетельство аудитора
№ МФ – 0000360 от 29 июня 2016 года.*

*Аудиторское заключение: 20 апреля 2026 года.
г. Астана, проспект Туран, 44Б*

ПРИЛОЖЕНИЯ

Приложение 1
к Годовому отчету
за 2025 год

Приложение 2
к Решению заседания
Совета директоров АО «ИВИ»
от «31» марта 2026 г. № 1

Отчет о работе Совета директоров АО «Институт внешнеполитических исследований» за 2025 год

г. Астана
2026 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общая информация о Совете директоров	3
2. Состав Совета директоров	3
3. Критерии отбора независимых директоров	5
4. Вознаграждение членов Совета директоров	5
5. Разграничение ответственности Совета директоров и Правления Общества	6
6. Заседания Совета директоров	7
7. О существенных корпоративных событиях Общества	9
8. Заключение	10

1. Общая информация о Совете директоров

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

Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером, а также внедрение всех положений Кодекса корпоративного управления АО «ИВИ» (далее – Кодекс) и осуществляет свои функции в соответствии с Законами РК «О государственном имуществе» и «Об акционерных обществах» (далее – Закон), Уставом Общества, указанным Кодексом, Положением о Совете директоров и иными внутренними документами Общества.

2. Состав Совета директоров

В соответствии с подпунктом 5) пункта 1 статьи 36 Закона определение количественного состава, срока полномочий Совета директоров, избрание (переизбрание) 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 относится к исключительной компетенции общего собрания акционеров (Единственного акционера - согласно п.4 ст.35 Закона).

Согласно пункту 11.4. Устава Общества число членов Совета директоров должно быть не менее трех человек. Не менее 30% от числа членов Совета директоров должны быть независимыми директорами.

Состав Совета директоров в 2025 году изменялся в связи с досрочным прекращением полномочий отдельных членов Совета директоров, а также в связи с истечением срока полномочий действующего состава.

Предыдущий состав был избран Решением Единственного акционера от 23.09.2022 г. № 11-1-4/402 со сроком полномочий на 3 года и состоял из трех человек. Состав Совета директоров изменен Решением Единственного акционера от 20.08.2025 г. № 11-1-4/493 в связи с досрочным прекращением полномочий отдельных членов Совета директоров.

В связи с истечением срока полномочий предыдущего состава Решением Единственного акционера от 22 декабря 2025 года № 11-1-4/782 избран новый состав в количестве 3 человек со сроком полномочий на 3 года.

Предыдущий состав Совета директоров

№ п.п.	Ф.И.О.	Должность	Дата избрания	Дата прекращения полномочий по Решению
--------	--------	-----------	---------------	--

				Единственного акционера
1	Василенко Роман Юрьевич	Председатель Совета директоров, Заместитель министра иностранных дел РК	23.09.2022 г.	20.08.2025 г.
2	Ташенев Бакытбек Хакимович	Член Совета директоров, Председатель Комитета государственного имущества и приватизации МФ РК	23.09.2022 г. (впервые избран в СД 21.05.2020 г.)	20.08.2025 г.
3	Кабдрахманов Тлеухан Самарханович	Член Совета директоров, Независимый директор, Ветеран дипломатической службы Республики Казахстан, Чрезвычайный и Полномочный Посол Республики Казахстан Председатель Совета директоров	23.09.2022 г. (впервые избран в СД 09.12.2019 г.) 20.08.2025 г.	22.09.2025 г. (срок истечения полномочий действующего состава)
4	Исетов Арман Аскарлович	Член Совета директоров, Заместитель министра иностранных дел РК	22.12.2025 г.	22.09.2025 г. (срок истечения полномочий действующего состава)
5	Жайжуманова Асемгуль Абаевна	Член Совета директоров, Руководитель Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием КГИП МФ РК	22.12.2025 г.	22.09.2025 г. (срок истечения полномочий действующего состава)

Вновь избранный состав Совета директоров

№ п.п.	Ф.И.О.	Должность	Дата избрания
1	Кушкумбаев Санат Кайрслямович	Председатель Совета директоров, Независимый директор, Главный научный сотрудник КИСИ	22.12.2025 г.

		при Президенте РК, Доктор политических наук, доцент.	
2	Исетов Арман Аскарлович	Член Совета директоров, Заместитель министра иностранных дел РК	22.12.2025 г.
3	Жайжуманова Асемгуль Абаевна	Член Совета директоров, Руководитель Управления по работе с негосударственными юридическими лицами с государственным участием КГИП МФ РК	22.12.2025 г.

Сведения о членах Совета директоров Общества размещены на веб-сайте Общества в разделе «Об Институте»: <https://sszi.kz/>.

3. Критерии отбора независимых директоров

Независимые члены Совета директоров являются свободными от каких-либо материальных интересов или отношений с Обществом, его управления или его собственности, которые могли бы поставить под угрозу осуществление объективного суждения.

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

Согласно подпункту 20) статьи 1 Закона «Независимый директор», определяется, как член Совета директоров, который:

- не является аффилированным лицом данного акционерного общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора данного акционерного общества), не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам данного акционерного общества;

- не связан подчиненностью с должностными лицами данного акционерного общества - аффилированных лиц данного акционерного общества и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров;

- не является государственным служащим;
- не является представителем акционера на заседаниях органов данного акционерного общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в совет директоров;

- не участвует в аудите данного акционерного общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров.

Независимый директор Совета директоров (предыдущего состава) - Кабдрахманов Тлеухан Самарханович соответствовал вышеперечисленным критериям, переизбирался приказом Единственного акционера от 23.09.2022 г. № 11-1-4/402 (*первоначально избран приказом Единственного акционера от 09.12.2019 г. № 11-3-9/1828*), действовал согласно договору от 24.02.2024 г., перезаключенному в связи с изменением Правил выплаты вознаграждений и компенсации расходов членам Совета директоров АО «ИВИ», являющимся независимыми директорами, и Типового договора об оказании услуг по осуществлению полномочий независимого директора АО «ИВИ» (Приложения к Положению о Совете директоров).

Независимый директор Совета директоров (нового состава) - Кушкумбаев Санат Кайрслямович также соответствовал вышеперечисленным критериям и отобран на конкурсной основе согласно Правилам конкурсного отбора независимых директоров АО «Институт внешнеполитических исследований», утвержденным Решением Единственного акционера от 03.10.2025 г. № 11-1-4/585.

4. Вознаграждение членов Совета директоров

Независимым директорам Общества в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества.

Порядок и условия выплаты вознаграждения Независимому директору, а также компенсация расходов определены в Приложении 6 «Правила и условия выплаты вознаграждения и компенсации расходов членов Совета директоров акционерного общества «Институт внешнеполитических исследований»» Положения о Совете директоров АО «ИВИ», утвержденного приказом Министра иностранных дел РК от 18.12.2019 г. № 11-1-4/675. В данное Приложение внесены изменения приказом Министра иностранных дел РК от 28.02.2024 г. № 11-1-4/70.

Независимому директору в 2025 году выплачены вознаграждения на общую сумму 160 тыс.тенге за участия в заочных голосованиях по 2 заседаниям.

5. Разграничение ответственности Совета директоров и Правления Общества

Распределение полномочий между Советом директоров, Правлением и Председателем Правления определяется пунктами 11.6, 11.7, 11.8 и 12.6 Устава Общества.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом и Уставом Общества к исключительной компетенции Единственного акционера.

Совет директоров не вправе принимать решения по вопросам, которые в соответствии с Уставом Общества отнесены к компетенции Правления, а также принимать решения, противоречащие решениям Единственного акционера.

Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Совета директоров, не могут быть переданы для решения Правления Общества.

Должностные лица Общества несут ответственность перед Обществом и Единственным акционером в случаях и порядке, предусмотренных законодательством РК.

6. Заседания Совета директоров

За отчетный период Советом директоров проведено 3 заочных заседаний, на которых были рассмотрены и приняты решения по 12 вопросам по следующим ключевым направлениям деятельности Общества:

Стратегическое развитие и финансово-хозяйственная деятельность

- об определении размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности АО «ИВИ» 2024 года;

- о предварительном утверждении аудированной финансовой отчетности АО «Институт внешнеполитических исследований» за 2024 год;

- о предложении Единственному акционеру о распределении чистого дохода Общества за 2024 год и размере дивиденда на государственный пакет акций;

- об утверждении Отчета по исполнению Плана развития на 2022-2026 годы АО «ИВИ» по показателям 2024 года (после аудированной финансовой отчетности);

- об утверждении карт КПД и выплате годовой премии Председателю и членам Правления по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год;

- об определении размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит финансовой отчетности АО «ИВИ» за 2025 год;

- Об ежегодном уточнении Плана развития АО «Институт внешнеполитических исследований» на 2022-2026 годы, по показателям 2026 года.

Корпоративное управление

- об утверждении Отчета о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления АО «ИВИ» за 2024 год;

- о рассмотрении Отчета о работе Совета директоров за 2024 год и предоставление Единственному акционеру;

- об оценке реализации Плана развития на 2022-2026 гг. АО «Институт внешнеполитических исследований» по показателям 2024 года;

- об утверждении Плана работы Совета директоров АО «Институт внешнеполитических исследований» на 2026 год;

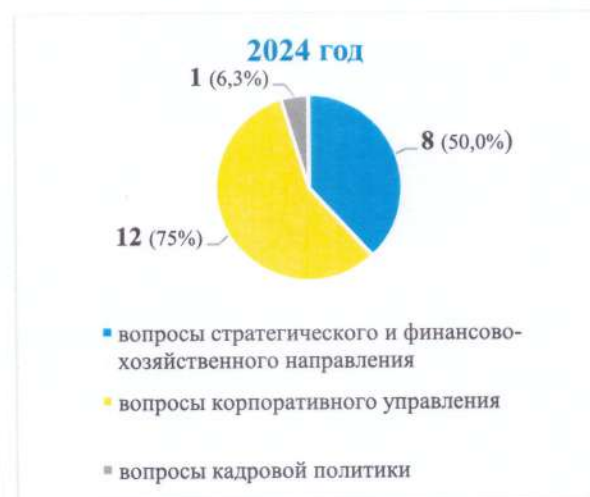
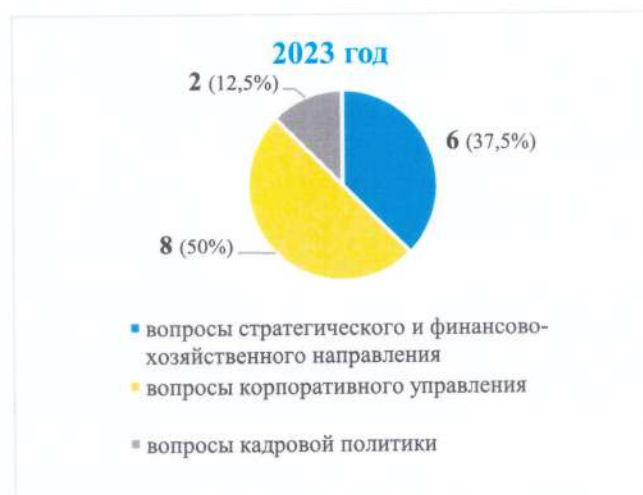
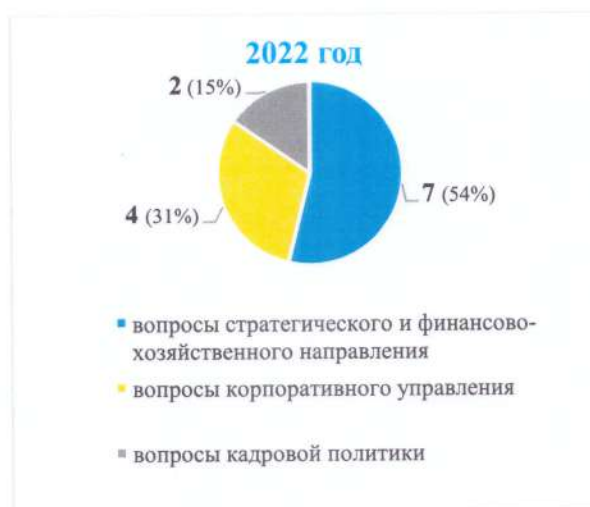
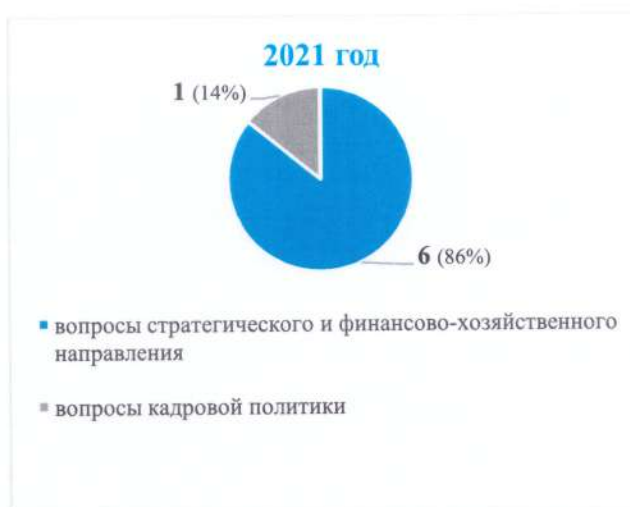
Кадровая политика

- о назначении и.о. Корпоративного секретаря АО «ИВИ», определении срока его полномочий, определении размера должностного оклада и условий его вознаграждения.

Рассмотренные вопросы касались стратегического развития и финансово-хозяйственной деятельности (7 вопросов или 58,3%), корпоративного управления (4 вопросов или 33,3%) и кадровой политики (1 вопрос или 8,4%).

Справочно

Направления рассмотренных вопросов за 2021-2025 годы





Участие в заседаниях Совета директоров в 2025 году

Члены Совета директоров Общества	1-заочное 21.02.2025	2-заочное 12.09.2025	3-заочное 30.12.2025	% участия
Василенко Роман Юрьевич <i>Председатель Совета директоров</i>	+	х	х	100
Ташенев Бакытбек Хакимович <i>Член Совета директоров</i>	-	х	х	0
Кабдрахманов Тлеухан Самарханович <i>Член Совета директоров, независимый директор</i>	+	+	х	100
Кушкумбаев Санат Кайрслямович <i>Председатель Совета директоров, независимый директор</i>	х	х	+	100
Исетов Арман Аскарлович <i>Член Совета директоров</i>	х	+	-	50
Жайжуманова Асемгуль Абаевна <i>Член Совета директоров</i>	х	+	+	100
Итого (%)				75

* Члены Совета директоров Ташенев Б.Х. и Исетов А.А. не участвовал в голосовании 1 заседаний.

Общий процент участия в заседаниях Совета директоров составил 75%.

7. О существенных корпоративных событиях Общества

Единственным акционером рассмотрены и приняты решения по вопросам:

1) изменения состава Совета директоров Общества (в связи с досрочным прекращением полномочий Ташенева Б.Х. и Василенко Р.Ю.);

2) утверждения Правил конкурсного отбора независимых директоров АО «ИВИ»;

3) избрания нового состава Совета директоров в связи с истечением срока полномочий и избранием Председателем Совета директоров Независимого директора;

8. Заключение

В настоящем Отчете представлены основные вопросы и решения, которые рассмотрены и приняты Советом директоров Общества в 2025 году. План работы Совета директоров за 2025 год исполнен на 62,5 % в связи с решением вопросов по изменению состава Совета директоров на протяжении года. В первом полугодии продолжительное время не предоставлялась новая кандидатура в Совет директоров от КГИП МФ РК в связи с освобождением Ташенева Б.Х. от должности Председателя Комитета государственного имущества и приватизации МФ РК и отсутствием нового назначения на его место. Во втором полугодии прекращены полномочия действующего состава Совета директоров и Единственным акционером проведены процедуры по отбору Независимого директора Общества на конкурсной основе согласно изменениям в законодательстве.

Деятельность Совета директоров в 2025 году была направлена на обеспечение контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, поддержание внедренных принципов корпоративного управления.

В течение отчетного периода Совет директоров активно взаимодействовал с Единственным акционером, Правлением с целью достижения поставленных перед Обществом задач.

Приложение: Информация об исполнении Плана работы Совета директоров за 2025 год на 4 листах.

Приложение 2
к Годовому отчету
за 2025 год

Приложение 1
к Решению заседания Совета
директоров АО «ИВИ»
от «31» марта 2026 г. № 1

**Отчет
о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления
АО «Институт внешнеполитических исследований» по итогам 2025 года**

Кодекс корпоративного управления АО «Институт внешнеполитических исследований» (далее - Кодекс), утвержденный решением Единственного акционера от 18.12.2019 г. № 11-1-4/675, определяет подходы корпоративного управления в отношении внутри АО «Институт внешнеполитических исследований» (далее - Общество), с другими заинтересованными сторонами и направлен на совершенствование корпоративного управления в Обществе, обеспечение прозрачности и эффективности управления.

В соответствии с требованиями Кодекса Обществом проведен анализ фактического соответствия текущей деятельности Общества принципам и положениям Кодекса, на основании которого сформирован Отчет о соблюдении принципов и положений Кодекса за 2025 год.

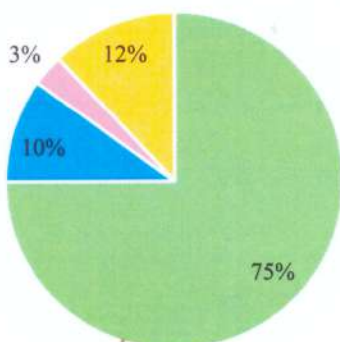
Формат Отчета имеет тот же уровень детализации, что и Кодекс. Расшифровка к Отчету состоит из семи частей, каждая из которых имеет следующую структуру:

- принципы и ключевые положения Кодекса корпоративного управления;
- уровень соответствия («соблюдается»/«соблюдается частично»/«не соблюдается»/«не применимо»);
- информация о несоблюдении принципа и положения Кодекса.

Результаты проведенного анализа показывают, что по итогам 2025 года из 144 положений Кодекса соблюдались 109 ключевых положения (76%), 13 положений соблюдались частично (9%), 4 положения не соблюдались (3%), 18 положений не применимы к Обществу (12%).

Результаты анализа соответствия практики Общества ключевым положениям Кодекса корпоративного управления далее представлены в виде диаграмм.

**Принципы и ключевые
положения Кодекса**



Уровень соответствия

Оценка
в %

Количество
положений



Соблюдается

76%

109



Соблюдается частично

9%

13



Не соблюдается

3%

4



Не применимо

12%

18

Общее количество положений Кодекса 144
(7 принципов Кодекса состоят из 144 положений)

I. Принцип разграничения полномочий
(количество положений - 13)



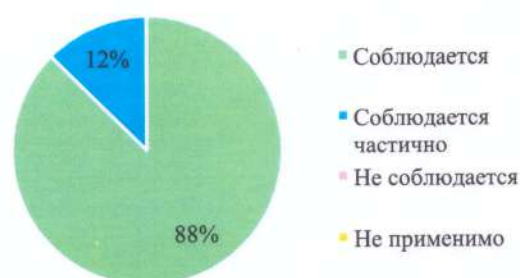
II. Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера
(количество положений - 7)



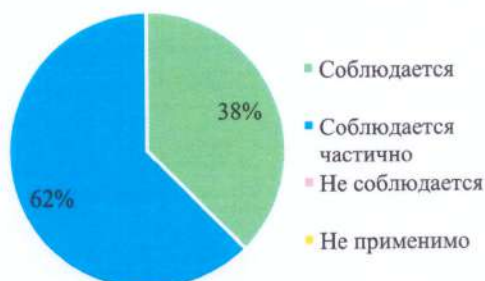
III. Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением
(количество положений - 98)



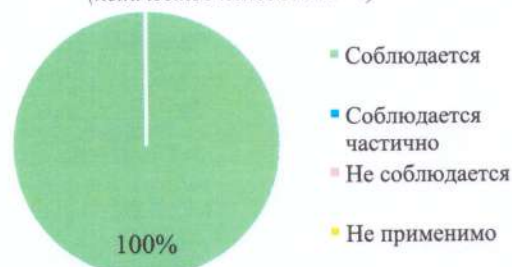
IV. Принцип устойчивого развития
(количество положений - 8)



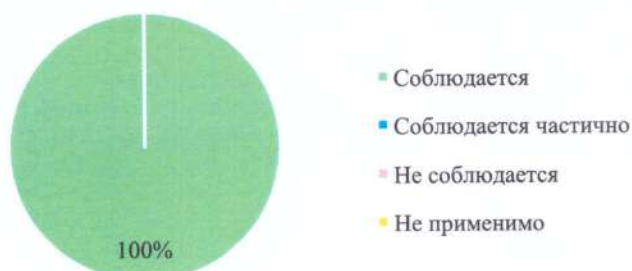
V. Принцип управления рисками, внутренний контроль
(количество положений - 8)



VI. Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов
(количество положений - 4)



VII. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества
(количество положений - 6)



Далее представлен детальный анализ соответствия сложившейся практики корпоративного управления в Обществе положениям Кодекса.

I. Принцип разграничения полномочий

По результатам анализа текущая практика соблюдения Обществом **положений принципа I** соответствует требованиям Кодекса на **92%** (12 положений), при общем количестве положений – 13. В частности, права, обязанности и полномочия Единственного акционера, Совета директоров и Правления определяются согласно действующему законодательству Республики Казахстан и внутренним документам Общества. Единственный акционер разграничивает свои полномочия в качестве акционера Общества и полномочия, связанные с выполнением государственных функций. Единственный акционер Общества предоставляет Обществу полную операционную самостоятельность. Взаимоотношения (взаимодействие) между Единственным акционером и Обществом осуществляются через Совет директоров и Правление Общества в соответствии с принципами корпоративного управления. Роль и функции председателя Совета директоров и Правления Общества разграничиваются и закрепляются в документах Общества и т.д.

Вместе с тем, по результатам анализа текущая практика реализации ключевых положений принципа I Кодекса в Обществе на **8 %** (1 положение) **частично соответствует** основным требованиям Кодекса, по которой приводятся нижеследующие пояснения.

№ п.п.	Область частичного соответствия ключевым требованиям Кодекса	Пояснение
1	новным элементом оценки эффективности деятельности Общества и Правления является система КПД. Единственный акционер через своих представителей в Совете директоров (либо путем письменного уведомления) выражает стратегические ориентиры и свои ожидания по КПД.	Единственным акционером не доводились Обществу цели, задачи и ключевые показатели для включения в План развития Общества.
	целях достижения КПД Общество разрабатывает стратегию развития и/или план развития в соответствии с законодательством Республики Казахстан.	
	На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД Общества. Данная оценка влияет на вознаграждение председателя и членов Правления, принимается во внимание при их переизбрании, а также является одним из оснований для их отстранения от занимаемой должности досрочно.	

II. Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера

По результатам анализа текущая практика соблюдения Обществом **положений принципа II** соответствует требованиям Кодекса на **86%** (6 положений), при общем количестве положений – 7. В частности, корпоративное управление в Обществе основывается на обеспечении защиты, уважения прав и законных интересов Единственного акционера и направлено на способствование эффективной деятельности Общества.

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

При этом, текущая практика реализации ключевых положений принципа II Кодекса на **14 %** (1 положение) **частично соответствует** основным требованиям Кодекса, по которой приводятся нижеследующие пояснения.

№ п.п.	Область несоответствия ключевым требованиям Кодекса	Пояснение
1	В дивидендной политике также регламентируется порядок распределения чистого дохода и определения его части, направляемой на выплату дивидендов, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форма их выплаты	В 2024 году Советом директоров отклонено согласование разработанной Обществом Дивидендной политики и предложено продолжить работу по направлению в соответствии с Постановлением Правительства РК от 27 марта 2020 года № 142 «О дивидендах на государственные пакеты акций и доходах на государственные доли участия в организациях». Данное Постановление в 2025 году утратило силу, в этой связи данный вопрос будет повторно вынесен на согласование Совета директоров в 2026 году

III. Принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением

Текущая практика соблюдения Обществом **положений принципа III соответствует** требованиям Кодекса на **73%** (71 положений), при общем количестве положений – 98. В частности, Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером, а также внедрение всех положений Кодекса. Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с Законом РК «О государственном имуществе», Законом РК «Об акционерных обществах», Уставом Общества, Кодексом, Положением о Совете директоров и иными внутренними документами Общества.

Члены Совета директоров добросовестно выполняют свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаются соответствующих принципов. Ответственность между Советом директоров за обеспечение своей деятельности, выполнению своих функций и обязанностей и ответственность Правления Общества за операционную (текущую) деятельность Общества разделяется и закрепляется в соответствующих внутренних документах Общества.

Единственный акционер избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов.

Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета директоров, Единственным акционером и Правлением Общества.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества за исключением решения вопросов, отнесенных Законом и Уставом Общества к исключительной компетенции Единственного акционера.

Корпоративный секретарь осуществляет свою деятельность на основе положения, утверждаемого Советом директоров, в котором указываются функции, права и обязанности, порядок взаимодействия с органами Общества, квалификационные требования и другая информация. Правление Общества оказывает корпоративному секретарю всестороннее содействие при исполнении им своих полномочий.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, соблюдением законодательства Республики Казахстан в Обществе осуществляется независимой аудиторской компанией.

Правление подотчетно Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью Общества, несет ответственность за реализацию Плана развития и решений, принятых Советом директоров и Единственным акционером. Правление формирует план работы на предстоящий год с перечнем вопросов до начала календарного года и т.д.

Вместе с тем, текущая практика реализации ключевых положений принципа III Кодекса на **5 % (5 положений)** **частично соответствует** основным требованиям Кодекса, по которой приводятся нижеследующее пояснения.

№ п.п.	Область частичного соответствия ключевым требованиям Кодекса	Пояснение
1	Члены Совета директоров добросовестно выполняют свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаются следующих принципов: действовать в пределах своих полномочий - члены Совета директоров принимают решения и действуют в пределах своих полномочий, закрепленных в Законе о государственном имуществе, Законе об акционерных обществах, а также Уставе Общества; действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью - члены Совета директоров на постоянной основе повышают свои знания в части компетенций Совета директоров и выполнения своих обязанностей в Совете директоров, включая такие направления как законодательство, корпоративное управление, управление рисками, финансы и аудит, устойчивое развитие, знания отрасли и специфики деятельности Общества.	Средства для прохождения курсов по повышению знаний членов Совета директоров не планируются
2	Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров и программу профессионального развития для каждого члена Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию данной программы.	Программа введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров утверждена. Программа профессионального развития для каждого члена Совета директоров отсутствует.
3	Совет директоров соблюдает установленные документами Общества процедуры по подготовке и проведению заседаний Совета директоров. Заседания Совета директоров проводятся	В связи с загруженностью членов Совета директоров

в соответствии с планом работы, утверждаемым Советом директоров до начала календарного года, включающим перечень рассматриваемых вопросов и график проведения заседаний.

заседания проводятся посредством заочной формы голосования.

Проведение заседаний Совета директоров и принятие решение осуществляется посредством очной или заочной форм голосования, при этом количество заочных заседаний не должно превышать 40% от общего количества проведенных заседаний.

- | | | |
|---|---|---|
| 4 | Оценка проводится Советом директоров на ежегодной основе. Способами оценки являются самооценка или привлечение независимого консультанта для повышения качества оценки. Независимый внешний консультант привлекается не реже чем один раз в три года. | Независимый внешний консультант не привлекался в связи с высокой стоимостью предоставляемой им услуги |
| 5 | В отношении корпоративного секретаря в Обществе разрабатывается программа введения в должность и планирования преемственности. Назначение корпоративного секретаря осуществляются на основе открытых и прозрачных процедур, закрепленных во внутренних документах Общества. | Программа введения в должность корпоративного секретаря и планирование преемственности отсутствуют. |

Также, по принципу III Кодекса текущая практика на **4 %** (4 положения) **не соответствует** основным требованиям Кодекса, по которой приводятся нижеследующее пояснения.

№ п.п.	Область несоответствия ключевым требованиям Кодекса	Пояснение
1	Общество обеспечивает наличие планов преемственности членов Совета директоров для поддержания непрерывности деятельности и прогрессивного обновления состава Совета директоров.	План преемственности членов Совета директоров отсутствует.
2	ия рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе могут создаваться комитеты Совета директоров по вопросам, включая, но не ограничиваясь:	Необходимость в создании комитетов отсутствует.

стратегического планирования;

внутреннего аудита;

кадрам и вознаграждению.

В целях повышения эффективности принятия инвестиционных решений в компетенцию одного из комитетов при Совете директоров включаются вопросы, связанные с инвестиционной деятельностью организации, рассмотрение которых входит в компетенцию совета директоров. Количественный состав Комитета составляет не менее 3 (трех) человек.

3	Председатель Комитета по стратегическому планированию избирается из числа членов Совета директоров на срок исполнения советом директоров своих полномочий на одном из первых заседаний совета директоров. Решение об избрании принимается простым большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.	Необходимость в создании комитетов отсутствует.
4	В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Обществе, назначается омбудсмен.	Необходимость в назначении Омбудсмана отсутствует.

Кроме того, по принципу III 18 % (18 положений) **не применимы** к Обществу.

№ п.п.	Область неприменимости положений	Пояснение
1	Наличие комитетов не освобождает членов Совета директоров от ответственности за принятые решения в рамках компетенции Совета директоров.	Необходимость в создании комитетов отсутствует
2	Комитеты создаются для проведения детального анализа и выработки рекомендаций по кругу наиболее важных вопросов до их рассмотрения на заседании Совета директоров. Окончательное решение по рассматриваемым комитетами вопросам принимается Советом директоров.	Необходимость отсутствует
3	Совет директоров принимает решение о создании комитетов, определяет состав комитетов, избрание, а также досрочное прекращение их полномочий, определение порядка работы, размера и условий оплаты вознаграждения. Члены комитета, не являющиеся членами Совета директоров, назначаются Советом директоров по представлению председателя Комитета.	Необходимость отсутствует
4	Деятельность всех комитетов регулируется внутренними документами, утверждаемыми Советом директоров, содержащими положения о составе, компетенции, порядке избрания членов комитета, порядке работы комитетов, а также о правах и обязанностях их членов.	Необходимость в создании комитетов отсутствует. При этом, имеется Положение о Комитете по стратегическому планированию, утвержденное Решением Совета директоров от 18.12.2019 г. № 2
5	Для организации работы комитета, комитетом или Советом директоров, назначается секретарь комитета из числа членов комитета. Секретарь комитета обеспечивает подготовку заседаний комитета, сбор и систематизацию материалов к заседаниям, своевременное направление членам комитета и приглашенным лицам уведомлений о проведении заседаний комитета, повестку дня заседаний, материалов по вопросам повестки дня, протоколирование заседаний, подготовку проектов решений комитета, а также последующее хранение всех соответствующих материалов.	Необходимость отсутствует
6	Комитеты могут возглавляться членами Совета директоров, обладающих профессиональными знаниями, компетенциями и навыками для работы в комитете. При формировании составов комитетов принимается во внимание наличие потенциальных конфликтов интересов. Председатели Комитетов наряду с профессиональными компетенциями обладают организаторскими и	Необходимость отсутствует

	лидерскими качествами, хорошими коммуникативными навыками для эффективной организации деятельности комитета.	
7	Комитеты утверждают план своей работы (до начала календарного года), который согласовывается с планом работы Совета директоров, с указанием перечня рассматриваемых вопросов и дат проведения заседаний. Периодичность проведения заседаний комитетов составляет не менее четырех заседаний в год. Заседания комитетов проводятся в очной форме, с оформлением протокола. В целях создания благоприятных условий и сокращения затрат на проведение заседаний комитетов допускается участие членов комитетов посредством технических средств связи.	Необходимость отсутствует
8	Председатели комитетов готовят отчет о своей деятельности и на отдельном заседании отчитываются перед Советом директоров об итогах деятельности за год. Совет директоров имеет право в любое время в течение года потребовать у комитетов представить отчет о текущей деятельности в сроки, устанавливаемые Советом директоров.	Необходимость отсутствует
9	Комитет по стратегическому планированию вправе привлекать экспертов, имеющих соответствующий опыт и компетенцию для надлежащей организации своей деятельности. Члены комитета, не являющиеся членами совета директоров, назначаются Советом директоров по представлению Председателя Комитета.	Необходимость отсутствует
10	В состав комитета по кадрам и вознаграждениям входит большинство из числа независимых директоров в целях выработки объективных и независимых решений и недопущения влияния заинтересованных лиц (представителей Единственного акционера, председателя Правления, работников и иных лиц) на суждения членов комитета.	Необходимость в создании комитетов отсутствует.
11	Члены комитета обладают знаниями и практическим опытом в области управления персоналом и оценки его деятельности, а также в сфере корпоративного управления. Председателем Комитета является независимый директор.	Необходимость отсутствует
12	В состав комитета по аудиту входят независимые директора, обладающие знаниями и практическим опытом в области бухгалтерского учета и аудита, управления рисками, внутреннего контроля. Председатель Комитета по аудиту является независимый директор. Функции Комитета по аудиту включают вопросы внутреннего и внешнего аудита, финансовой отчетности, внутреннего контроля и управления рисками, соблюдения законодательства Республики Казахстан, внутренних документов и иные вопросы по поручению Совета директоров.	Необходимость в создании комитетов отсутствует.
13	Комитет по аудиту оценивает кандидатов в аудиторы Общества, а также предварительно анализирует заключение аудиторской организации перед представлением его Совету директоров и Единственному акционеру.	Необходимость отсутствует
14	Член Совета директоров, не являющийся независимым, избирается в состав комитета, если Совет директоров в порядке исключения решит, что членство данного лица в комитете по аудиту отвечает интересам Единственного акционера и Общества и предоставления соответствующих обоснований.	Необходимость отсутствует
15	Омбудсмен назначается решением Совета директоров Общества и подлежит переизбранию каждые два года. Роль омбудсмена заключается в консультировании обратившихся к нему работников, участников трудовых споров, конфликта и оказании им содействия в выработке взаимоприемлемого, конструктивного и реализуемого решения с учетом соблюдения норм законодательства Республики	Необходимость отсутствует

	Казахстан (в том числе, соблюдения конфиденциальности), оказании содействия в решении проблемных социально-трудовых вопросов, как работников, так и Общества.	
16	Омбудсмен выносит на рассмотрение соответствующих органов и должностных лиц Общества выявленные им проблемные вопросы, носящие системный характер и требующие принятия соответствующих решений (комплексных мер), выдвигает конструктивные предложения для их решения.	Необходимость отсутствует
17	Омбудсмен не реже одного раза в год представляет отчет о результатах проведенной работы Комитету по кадрам и вознаграждениям и Комитету по аудиту Совета директоров Общества, которые оценивают результаты его деятельности.	Необходимость отсутствует
18	Совет директоров Общества оценивает результаты деятельности омбудсмана и принимает решение о продлении или прекращении полномочий лица, занимающего должность омбудсмана.	Необходимость отсутствует

IV. Принцип устойчивого развития

Текущая практика соблюдения Обществом **положений принципа IV соответствует** требованиям Кодекса на **88%** (7 положений), при общем количестве положений – 8. В частности, Общество осознает важность своего влияния на экономику, экологию и общество, стремясь к росту долгосрочной стоимости, обеспечивает свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Общество обеспечивает согласованность своих экономических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде.

Экономическая составляющая направляет деятельность Общества на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов Единственного акционера, повышение эффективности процессов, повышение производительности труда.

Социальная составляющая ориентирована на принципы социальной ответственности, которые в числе прочего включают обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников, справедливое вознаграждение и уважение прав работников, индивидуальное развитие Персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест, спонсорство и благотворительность, проведение экологических и образовательных акций.

Вместе с тем, текущая практика реализации ключевых положений принципа IV Кодекса на **12 %** (1 положение) **частично соответствует** основным требованиям Кодекса, по которой приводятся нижеследующее пояснения.

№ п.п.	Область частичного соответствия ключевым требованиям Кодекса	Пояснение
1	Совет директоров Общества осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением устойчивого развития. Правление Общества формирует соответствующий план мероприятий и вносит его на рассмотрение Совета директоров.	План мероприятий по устойчивому развитию не сформирован.

В обществе внедряются специальные программы обучения и повышения квалификации по вопросам устойчивого развития. Обучение является постоянным элементом во внедрении устойчивого развития. Должностные лица Общества способствуют вовлеченности сотрудников в устойчивом развитии на основе понимания и приверженности принципам устойчивого развития и изменения культуры, поведения при ведении деятельности и выполнения обязанностей.

V. Принцип управления рисками, внутренний контроль

Текущая практика соблюдения Обществом **положений принципа V** соответствует требованиям Кодекса на **38%** (3 положения), при общем количестве положений – 8. В частности, Общество создает эффективно функционирующую систему управления рисками и внутреннего контроля, направленную на обеспечение достижения Обществом своих стратегических и операционных целей и представляющую собой совокупность организационных мер, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Советом директоров и Правлением Общества. Каждое лицо Общества обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.

Вместе с тем, текущая практика реализации ключевых положений принципа V Кодекса на **62 %** (5 положения) **частично соответствует** основным требованиям Кодекса, по которой приводятся нижеследующие пояснения.

№ п.п.	Область частичного соответствия ключевым требованиям Кодекса	Пояснение
1	Совет директоров Общества утверждает внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы. Организация эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе направлена на построение системы управления, способной обеспечить понимание разумности и приемлемости уровня рисков работниками, менеджментом, органами Общества при принятии ими решений, быстро реагировать на риски, осуществлять контроль над основными и вспомогательными бизнес-процессами и ежедневными операциями, а также осуществлять незамедлительное информирование руководства соответствующего уровня о любых существенных недостатках.	Внутренний документ, определяющий принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, не утвержден
2	Принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля предусматривают: определение целей и задач системы управления рисками и внутреннего контроля; организационную структуру системы управления рисками и внутреннего контроля с охватом всех уровней принятия решений и с учетом роли соответствующего уровня в процессе разработки, утверждения, применения и оценки системы управления рисками и внутреннего контроля; требования к организации процесса управления рисками (подходы к определению риска, порядок идентификации и оценки рисков, определение методов реагирования,	Внутренний документ, определяющий принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, не утвержден

мониторинг);

4) требования к организации системы внутреннего контроля и проведению контрольных процедур (характеристика ключевых областей и основных компонентов системы внутреннего контроля, порядок оценки эффективности и отчетности в области внутреннего контроля).

3. Влияние Общества:

обеспечивает разработку и внедрение утвержденных Советом директоров внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля;

обеспечивает создание и эффективное функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля путем практической реализации и непрерывного осуществления, закрепленных за ним принципов и процедур управления рисками и внутреннего контроля;

отвечает за выполнение решений Совета директоров в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля;

осуществляет мониторинг системы управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с требованиями внутренних документов;

5) обеспечивает совершенствование процессов и процедур управления рисками и внутреннего контроля с учетом изменений во внешней и внутренней среде бизнеса.

4. Руководители структурных подразделений в соответствии со своими функциональными обязанностями несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности Общества.

5. Система управления рисками и внутреннего контроля предусматривает процедуру идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков.

Процедуры по управлению рисками обеспечивают быстрое реагирование на новые риски, их идентификацию и определение владельцев риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или

Внутренний документ, определяющий принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, не утвержден

Внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, отсутствуют. При этом, руководители структурных подразделений несут ответственность в соответствии со своими функциональными обязанностями.

Отсутствует карта рисков

экономической среде Общества, осуществляется переоценка карты рисков.

VI. Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов

Текущая практика соблюдения Обществом положений принципа VI соответствует требованиям Кодекса на **100%** (4 положения), при общем количестве положений – 4.

Члены Совета директоров и Правление Общества, работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах Единственного акционера и Общества, избегая корпоративных конфликтов. Случаи корпоративных конфликтов между структурными подразделениями Единственного акционера и Правлением Общества не допускались.

VII. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

Практика соблюдения Обществом положений принципа VII соответствует требованиям Кодекса на **100%** (6 положений), при общем количестве положений – 6. В частности, в целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Общество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества.

Интернет-ресурс Общества <http://sszi.kz/> является структурированным, удобным для пользования. Актуализация интернет-ресурса осуществляется по мере необходимости.

Приложение: расшифровка к Отчету о соблюдении принципов и положение Кодекса корпоративного управления АО «ИВИ» за 2025 год на 32 листах.

Подготовлен:

И.о. Корпоративного секретаря



Б. Бектур