

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
по вопросу повестки дня заседания
годового Общего собрания акционеров АО «KEGOC»
«Об определении аудиторской организации, осуществляющей аудит
финансовой отчетности Группы АО «KEGOC» за 2025 год, и размера
оплаты ее услуг»

1. В соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 36 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и подпунктом 20) пункта 1 статьи 18 Устава АО «KEGOC» определение аудиторской организации, осуществляющей аудит Общества, и размера оплаты ее услуг относится к исключительной компетенции Общего собрания акционеров АО «KEGOC».

В соответствии с приложением №13 «Порядок выбора аудиторской организации» к Порядку осуществления закупок акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына», утвержденному решением Совета директоров АО «Самрук-Қазына» от 3 марта 2022 года (протокол №193) (далее – Порядок), Комитет по аудиту Совета директоров АО «KEGOC» утвердил состав Комиссии по выбору аудиторской организации (далее – Комиссия) для проведения процедуры выбора аудитора для АО «KEGOC» и его дочерней организации АО «Энергоинформ» (далее – группа Компании).

По результатам проведенных процедур по выбору аудитора, решением Комиссии от 17 февраля 2025 года (протокол № 4), рекомендована для проведения аудита финансовой отчетности Группы АО «KEGOC» за 2025 год к выбору аудиторская организация ТОО «RSM Qazaqstan».

Стоимость услуги (без НДС) по аудиту финансовой отчетности за 2025 год для АО «KEGOC» (без АО «Энергоинформ») составляет 52 200 000,00 (пятьдесят два миллиона двести тысяч) тенге.

Справочно: Решением Общего собрания акционеров от 02 мая 2024 года (протокол № 35) аудиторской организацией, осуществляющей аудит финансовой отчетности Группы АО «KEGOC» за 2024 год, определено ТОО «RSM Qazaqstan» с размером оплаты его услуг в 40 942 003,00 (сорок миллионов девятьсот сорок две тысячи три) тенге без НДС. На основании которого был заключен договор от 04.06.2024 г. № 01-19-Д-451.

На основании вышеизложенного, на рассмотрение Общего собрания акционеров АО «KEGOC» выносится вопрос об определении ТОО «RSM Qazaqstan» аудиторской организацией, осуществляющей аудит финансовой отчетности Группы АО «KEGOC» за 2025 год, и размера оплаты ее услуг для АО «KEGOC» (без Энергоинформ)).

В соответствии с Уставом АО «Энергоинформ» как отдельное юридическое лицо, утверждает ТОО «RSM Qazaqstan» в качестве аудиторской организации, осуществляющей аудит финансовой отчетности за 2025 год, самостоятельно.



2. В случае непринятия годовым Общим собранием акционеров АО «KEGOC» предлагаемого решения по данному вопросу, возникнет риск срыва сроков проведения аудита финансовой отчетности за 1-е полугодие 2025 года, подтвержденной аудиторским заключением. При принятии решения – риски отсутствуют.

3. Предполагаемые финансовые затраты, связанные с реализацией предлагаемого решения годовым Общим собранием акционеров АО «KEGOC» по данному вопросу, предусмотрены бюджетом АО «KEGOC».

4. Ранее данный вопрос рассмотрен на заседании Совета директоров АО «KEGOC» от 26 марта 2025 года (протокол № 4).

**Председатель Правления АО «KEGOC»,
член Совета директоров АО «KEGOC»**

Н. Айтжанов



Решение
годового Общего собрания акционеров АО «KEGOC»
по вопросу повестки дня заседания «Об определении аудиторской
организации, осуществляющей аудит финансовой отчетности Группы
АО «KEGOC» за 2025 год, и размера оплаты ее услуг»

Рассмотрев вопрос повестки дня и представленные материалы, соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 36 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и подпунктом 20) пункта 1 статьи 18 Устава АО «KEGOC», годовое Общее собрание акционеров АО «KEGOC» РЕШИЛО:

1. Определить ТОО «RSM Qazaqstan» в качестве аудиторской организации, осуществляющей аудит финансовой отчетности Группы АО «KEGOC» за 2025 год, со стоимостью аудиторских услуг для АО «KEGOC» (без АО «Энергоинформ») в размере 52 200 000,00 (пятьдесят два миллиона двести тысяч) тенге без учета НДС.

2. Председателю Правления АО «KEGOC» (Айтжанов Н.Е.) принять необходимые меры, вытекающие из настоящего решения.

