ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

2024

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЭКОТОН+»

Содержание

3	Об отчете
4	Обращение Президента АО «Экотон+»
5	Общий обзор группы
6	Общий обзор группы. Обзор бизнес-модели
7	Общий обзор группы. Ключевые цифры 2024
8	Структура и собственники
9-19	Корпоративное управление
20	Персонал
21	Безопасность и охрана труда
22	Экологическая ответственность и взаимодействие с государством
23	Экологическая ответственность и воздействие на окружающую среду
24	Управление рисками
25	Продажи и маркетинг
26	Раскрытие финансовой информации
27	Реквизиты
28	Глоссарий

Об отчете

Настоящий годовой отчет охватывает деятельность Акционерного Общества «Экотон+» и его дочерних предприятий (далее — «Экотон», «Компания», «Группа», «Общество») за период с 1 января по 31 декабря 2024 года.

Финансовая отчетность, представленная в настоящем документе, подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Перечень организаций, включенных в консолидацию, соответствует составу, отраженному в финансовой отчетности.

Финансовые данные были проверены независимым аудитором — ТОО «Ар-Аудит». Нефинансовая информация не подвергалась внешнему аудиту. Представленные в отчете неаудированные показатели соответствуют принципам, применяемым при подготовке управленческой и внутренней отчетности.

Раскрытие информации осуществляется с учетом принципов транспарентности, при этом соблюдается баланс между открытостью и сохранением коммерческой тайны и конфиденциальности данных.

Отчет содержит прогнозные заявления, отражающие оценку и ожидания руководства Компании относительно будущей производственно-хозяйственной деятельности. Такие заявления не являются историческими фактами и включают намерения, предположения и текущие ожидания, основанные на анализе существующих тенденций и бизнес-среды.

Обращение Президента АО Экотон+

Уважаемые коллеги, партнеры и клиенты!

Рад представить вашему вниманию годовой отчет за 2024 год — год, ознаменовавшийся выдающимися результатами по объему производства во всей группе компаний. За прошедший год производство готовой продукции составило 583 тысяч м3 автоклавного газобетона, 38 миллионов штук силикатного кирпича и 34 тысячи тонн извести.

Мы проделали значительную работу по унификации стандартов качества продукции и улучшению технологических процессов, включая производство извести. Введены новые методы продаж, такие как оффтейк-контракты и контракты по условиям Ex Works. 2024 год стал для нас годом системной работы над качеством, в ходе которой были утверждены и внедрены жесткие корпоративные стандарты.

Существенное снижение долговой нагрузки позволило укрепить финансовую устойчивость и создать надежную основу для долгосрочного развития. Также были приняты стратегически важные решения, направленные на минимизацию инвестиционных рисков в будущем.

Впереди нас ожидает 2025 год — год новых вызовов и возможностей. Ключевыми приоритетами станут управление себестоимостью, повышение эффективности и укрепление культуры охраны труда.

Компания «Экотон+» продолжит реализацию политики устойчивого развития и стратегического лидерства на рынке стеновых материалов.

С уважением,
Каспарс Кукелис
Президент «Экотон»

Акционерное общество «Экотон+» - это холдинговая компания, основные предприятия которой производят стеновые материалы из ячеистого бетона автоклавного твердения (популярное название – «газобетон»), силикатный кирпич и известь. Заводы группы оснащены высокотехнологичным оборудованием производства YTONG (Германия), что обеспечивает стабильное качество и соответствие международным стандартам.

На сегодняшний день Экотон является крупнейшим и наиболее динамично развивающимся игроком рынка стеновых материалов в Казахстане и Центральной Азии.

Ключевые события развития Экотон

2002	Создано ОАО «Экотон+» (сокращенное от «ЭКОлогический беТОН»)
2004	Запуск завода в г. Астана
2004	Ввод в эксплуатацию первого ЖК «Алтын Орда», построенного с использованием газоблоков «Экотон»
2005	Общество преобразовано в АО «Экотон+»
2006	Листинг на KASE и выпуск облигаций
2006	Создано ТОО «Экотон-Батыс»
2008	Запуск завода в г.Актобе
2008	Создание ТОО «Экотон-Коргалжын» для разработки карьера песка в п. Коргалжын
2009	Поставки первых объемов на рынок РФ (г.Омск)
2011	Победитель премии «Алтын сапа» в номинации «Лучший товар Казахстана»
2012	Участник Программы посткризисного восстановления
2013	Создание Казахстанской Ассоциации Производителей Автоклавного Газобетона
2013	Победитель премии «Алтын сапа» в номинации «Лучший товар Казахстана»
2015	Вошли в ТОП-30 Национальных Чемпионов, в Forbes ТОП-25 самых быстрорастущих компаний Казахстана.
2015	Интеграция в строительство в рамках реализации программы «Доступное жилье», создание ТОО «ЭКОТОН СТРОЙ ИНВЕСТ»
2016	Строительство ТОО «ЭСИ» в Астане многоквартирного жилого комплекса Саржайлау на 26 тыс. кв. метров.
2021	Приобретение завода по производству извести в г.Алга (мощность 34 тыс. тонн в год)
2021	Приобретение завода по производству силиката (мощность 40 млн. штук в год)
2022	Запуск завода в г. Ангрен, Узбекистан
2023	АО «Экотон+» признан лучшим налогоплательщиком в обрабатывающей промышленности

Общий обзор группы. Обзор бизнес-модели

Экотон строит свой бизнес на принципах непрерывного контроля качества, транспарентности и ориентации на устойчивое развитие.

Наши ключевые ресурсы:

Персонал. Главной ценностью Компании является профессиональная команда. Экотон последовательно реализует политику непрерывного обучения, внутреннего роста и преемственности кадров. Более 20% сотрудников работают в Компании свыше 15 лет. Их опыт и компетенции обеспечивают стабильное качество продукции на всех этапах производственного процесса.

Финансовые ресурсы. Компания демонстрирует устойчивые финансовые результаты на протяжении многих лет. Прозрачная структура капитала и открытая отчетность обеспечивают доверие со стороны инвесторов и устойчивый доступ к финансовым ресурсам.

Партнеры и цепочка поставок. Экотон выстраивает долгосрочные отношения с поставщиками и подрядчиками на условиях прозрачности и предсказуемости. В области снабжения инертными материалами Компания стремится к максимальной автономии за счёт собственных источников сырья.

Технологии. Мы последовательно внедряем инновационные решения, следуя принципу непрерывного технологического развития. Производственные мощности оснащены передовым оборудованием, а технологические процессы адаптируются под лучшие мировые практики.

Бренд. Более 20 лет Экотон поддерживает бренд производителя №1 в Казахстане, благодаря высоким стандартам качества производства и сервиса. Термин «Экотон» остается нарицательным названием продукции автоклавного газобетона

Продажи. Мы придерживаемся стратегии лидерства в регионе присутствия. Высокое качество продукции и постпродажного сервиса

остаются главными приоритетами. Исходя из рыночной ситуации Экотон стремится к поиску оптимального баланса на рынке B2B и B2C сегментов.

Социальная ответственность. Благодаря активному взаимодействию с государством, сообществами и благотворительными организациями мы оказываем вклад в развитие общества в ареале присутствия Экотон

Эффективное управление этими ресурсами в соответствии с принципами корпоративного управления способствует долгосрочному росту и укреплению лидерских позиций Компании в отрасли.

Общий обзор группы. Ключевые цифры 2024

Производство

Производство АГБ

583 тыс. м3

672 в 2023 г.
579 в 2022 г.

Производство силикатного кирпича

38 млн. штук

36 в 2023 г.
36 в 2022 г.

Производство извести

34 тыс. тонн

34 в 2023 г.
34 в 2022 г.

Финансы

Выручка, млн. тенге

16 694

15 729 в 2023 г.
12 381 в 2022 г.

Активы, млн. тенге

24 074

22 823 в 2023 г.
23 073 в 2022 г.

Собственный капитал, млн. тенге

11 855

10 402 в 2023 г.
11 055 в 2022 г.

Персонал

Численность персонала, человек

796

838 в 2023 г.
920 в 2022 г.

20%

персонала работают более 15 лет

Доля женщин в численности

20%

19% в 2023 г.
17% в 2022 г.

Структура и собственники

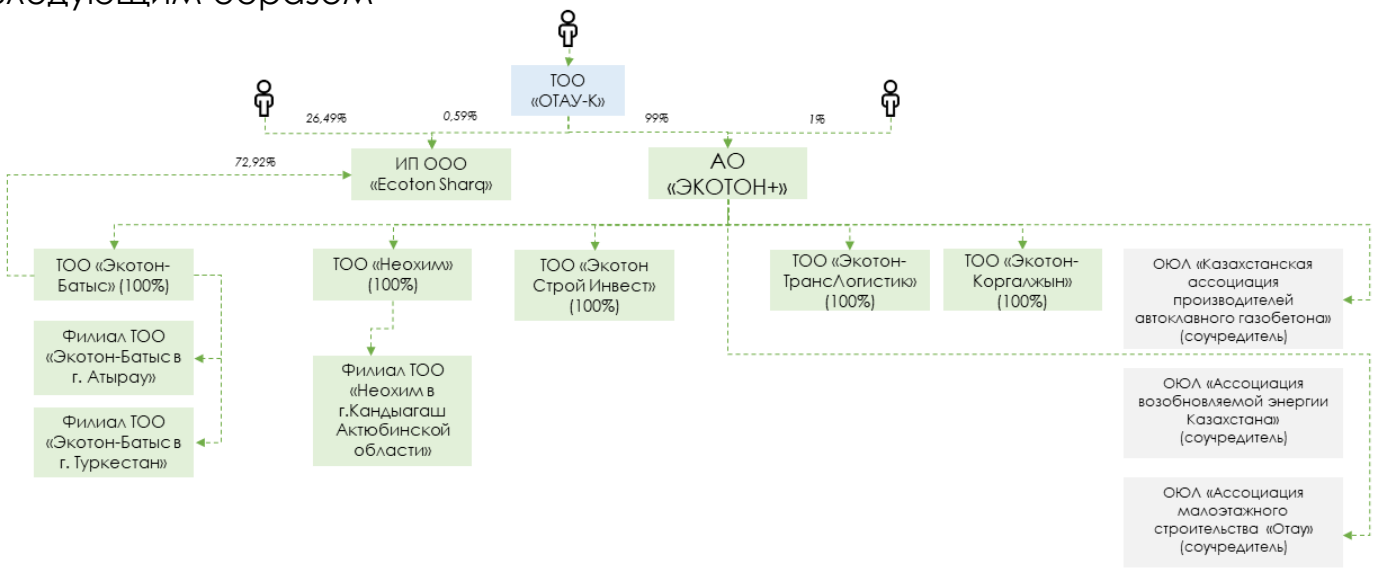
Акционерное общество «Экотон+» является частной коммерческой организацией.

99 % акций принадлежат ТОО «Отау-К, 1 % - физическому лицу, гражданке Республики Казахстан Доскумбаевой Мендигуль Кайратовне.

Единственным участником ТОО «Отау-К» является физическое лицо, гражданка Республики Казахстан Алишерова Фарида Ароновна

АО Экотон+ является соучредителем трёх некоммерческих организаций. Целями этих организаций является защита общих интересов участников рынка, развитие отрасли, продвижение современных стандартов качества и устойчивого развития

Структура активов Экотон на конец отчетного периода выглядит следующим образом



*после отчетной даты, в мае 2025 года создано Дочернее предприятие ТОО «Ecoton Shygys» в г. Усть-Каменогорск, с долей владения 50%

Корпоративное управление

Система корпоративного управления АО «Экотон+» представляет собой совокупность процессов, обеспечивающих эффективное руководство и контроль за деятельностью Компании.

Полномочия и ответственность органов управления Экотон разграничены и закреплены в Уставе Экотон.

Корпоративное управление строится на принципах уважения прав и законных интересов акционеров, а также всех ключевых заинтересованных сторон: персонала, государства, стратегических партнёров, контрагентов (поставщиков и покупателей), местных сообществ и жителей регионов присутствия Экотон».

Система корпоративного управления Компании постоянно

совершенствуется с учетом требований и стандартов казахстанской и международной практики корпоративного управления.

Высшим органом АО «Экотон+» является Общее Собрание Акционеров

Совет директоров является органом управления, осуществляющим

общее руководство деятельностью Общества. В прямом подчинении Совета находятся:

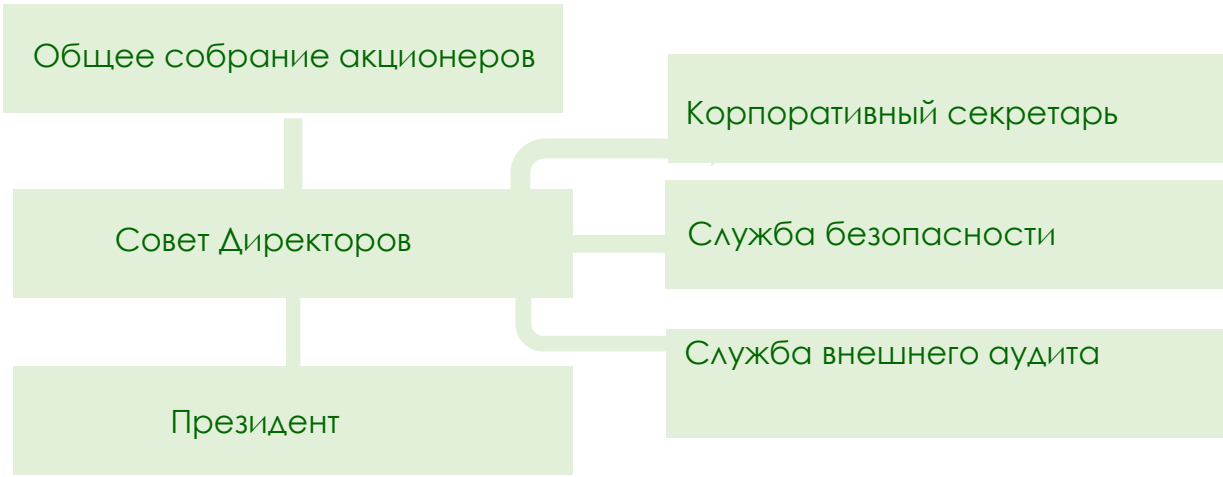
Корпоративный секретарь осуществляет организационные и контрольно-надзорные функции в системе корпоративного управления

Служба внутреннего аудита осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании

Служба безопасности обеспечивает независимый контроль за корпоративной безопасностью, расследует внутренние нарушения,

оценивает стратегические риски и защищает интересы акционеров.

Президент Общества выступает в роли единоличного исполнительного органа, осуществляющего оперативное руководство текущей деятельностью АО «Экотон+».



Корпоративное управление. Совет Директоров и исполнительный орган

Бауыржан Амангельды
Член СД/Председатель СД
21.07.1971 г.р., с 2012 года занимает указанную должность
Образование
Казахский государственный университет им. аль-Фараби (1993)
История

Казахская государственная академия управления, Институт рынка (1998)
Экономист
Кандидат экономических наук (2001)

Ерлан Аукенов
Независимый директор
05.09.1984 г.р., занимает указанную должность с 09.08.2023 года
(Основание – решение единственного акционера от 09.08.2023 года).

Образование
Казахский Национальный Университет им. Аль-Фараби (2005)
Государственное и местное управление

Университет Брэдфорд (2007)
Магистратура – государственное и местное управление

Святослав Бирюлин
Независимый директор
23.08.1973 г.р., занимает указанную должность с 29.06.2021 года
(Основание – решение общего собрания акционеров от 29.06.2021 года – Протокол №1).

Образование
Академия Народного Хозяйства при Правительстве РФ (2006)
MBA

Институт директоров Великобритании

Сертификат Certified Director в области корпоративного управления

Каспарс Кукелис
Президент
03.11.1971 г.р., который занимает указанную должность с 07.08.2023 года.
Образование
Алматинский технологический университет (1994)
Экономика
Гарвардская школа бизнеса (2004)
Executive MBA

В 2024 году общим собранием акционеров было рассмотрено 11 (одиннадцать) вопросов, которые оформлены 2 (двумя) протоколами. Наиболее важными решениями были:

1) Принятие (установление) поручительства ИП ООО «Ecoton-Sharq» по обязательствам Должников (АО «Экотон+», ТОО «Неохим», ТОО «Экотон-Батыс», ТОО «Отау-К») перед Банком (АО «Народный Банк Казахстана») в рамках по Индивидуальному соглашению о предоставлении кредитной линии № KS 02-21-51 (Заявление о присоединении) от «25» ноября 2021 года.

2) Заключение крупной сделки с Банком (АО «Народный Банк Казахстана»), в совершении которой имеется заинтересованность, а именно договора поручительства с Банком, ИП ООО «Ecoton-Sharq» и Должниками (ТОО «Неохим», ТОО «Экотон-Батыс», ТОО «Отау-К»).

3) Переизбрание Амангельды Бауыржана Председателем Совета директоров АО «Экотон+».

В 2024 году Советом директоров АО «Экотон+» было проведено 16 (шестнадцать) заседаний, все заседания проводились в очной форме, рассмотрено 73 (семьдесят три) вопроса, из которых по основным:

Приняты решения по существенным сделкам:

1) ТОО «Экотон-Батыс» (Залогодатель), Обществу, ТОО «Неохим» и ТОО «Отау-К» заключить с Банком сделку, в совершении которой имеется заинтересованность, а именно: договор залога имущества и предоставить согласие Банку на внесудебную реализацию имущества, передаваемого в залог Банку (в том числе с учетом возможного в будущем изменения характеристик недвижимого имущества (в результате перемера, приращения, перепланировки, строительства, расширения, модернизации, капитального ремонта, реконструкции или переоборудования)), предоставляемого Должником-2 в залог Банку Имущества, в качестве обеспечения возврата Кредита, предоставленного на основании Соглашения, и всех причитающихся платежей по нему перед Банком. Кроме того, одобрить заключение в будущем дополнительных соглашений к Соглашению, связанных с любыми изменениями условий финансирования, включая, но не ограничиваясь: - увеличение суммы финансирования – но не более 30% (тридцати процентов) от общей суммы Кредита, установленной/действующей по Соглашению на дату принятия настоящего решения; - продление/увеличение срока Кредита - но не более 50% (пятидесяти процентов) от общего срока Кредита, установленного/действующего по Соглашению на дату принятия настоящего решения; - изменение ставки вознаграждения по Кредиту - но не более 50% (пятидесяти процентов) от ставки вознаграждения, установленной/действующей по Соглашению на дату принятия настоящего решения; - изменение размера вознаграждения, целевого использования, состава обеспечения и т.д.

2) Одобрить следующие договора, заключённые Обществом:

Договор	Наименование
№99 к/пД100 от 20.11.2023	ТОО «SAT-NS»
№ДКП-МЖК-43(Е1)/1289 от 27.11.2023	ТОО «Заңғар ЭлектроСтрой»
№ 11 к/пД100 от 19.01.2024	ТОО «Астана Констаркшн LTD»

3) ТОО «Неохим» реализовать имущественный комплекс по производству блоков из ячеистого бетона автоклавного твердения, принадлежащий на праве собственности ТОО «Неохим» и находящийся на балансе филиала ТОО «Неохим» в г. Кандыагаш.

4) АО «Экотон+» выступить в качестве поручителя на всю сумму и на весь срок по получаемым ИП ООО «ECOTON-SHARQ» в АКБ «Tenge Bank» кредитам:

по Генеральному соглашению об открытии кредитной линии №2022-10 от «03» ноября 2022 года, с учетом увеличения лимита 1 (ВКЛ) с 20 650 000 000 сум до 43 018 077 914,74 сум.

Приняты решения, относящиеся к кадровым вопросам:

1) о прекращении полномочий Генерального директора ТОО «ЭкотонСтройИнвест» Акимович А.В. и назначении на должность Генерального директора ТОО «ЭкотонСтройИнвест» Баймуканова Н.М.;

2) о досрочном прекращении полномочий Директора ТОО «Неохим» Алмуратова Сарсенгали Исенбаевича и назначении на должность Директора ТОО «Неохим» Рузанова Олега Петровича;

3) о досрочном прекращении полномочий Директора ТОО «Экотон-Коргалжын» Турлыбекова Асыгата Мажитовича и назначении на должность Директора ТОО «Экотон-Коргалжын» Сеилова Болата Канапьяновича.

Приняты стратегические решения:

1) Утвердить Стратегию Общества на 2025-2027 гг.

Приняты решения по утверждению внутренних документов:

1) Утвердить Инвестиционную политику группы компаний АО «Экотон+».

Посещение каждым из членов Совета директоров заседаний за отчетный период, в процентном выражении выглядит следующим образом: Амангельды Б. - 100%, Бирюлин С.Б. - 100%, Аукенов Е.М. – 100%.

В АО «Экотон+» созданы следующие комитеты Совета директоров:

1) Комитет по стратегии и рискам. Основной целью Комитета по стратегии и рискам является анализ стратегических вопросов развития бизнеса Общества, содействие эффективному выполнению функций Совета директоров в целях повышения эффективности деятельности Общества в долгосрочной перспективе, увеличению его активов, доходности и инвестиционной привлекательности, выработка рекомендаций для Совета директоров Общества. Комитет осуществляет предварительную проработку вопросов, рассматриваемых на заседаниях Совета директоров Общества, в области стратегии развития Общества.

Основными задачами Комитета являются:

а) развитие и совершенствование стратегического управления в Обществе;

б) развитие и совершенствование системы риск-менеджмента в Обществе;

в) координация и содействие совершенствованию практики стратегического управления Общества;

г) мониторинг соблюдения в Обществе требований действующего законодательства, устава Общества, внутренних нормативных документов, регламентирующих вопросы стратегического управления;

д) осуществление контроля исполнения решений, принимаемых Советом директоров по вопросам стратегического управления в Обществе.

Решения, принятые Комитетом, оформляются в виде протоколов и носят рекомендательный характер для Совета директоров Общества.

К компетенции Комитета в соответствии с возложенными на него задачами относится рассмотрение следующих вопросов:

- разработка стратегии развития Общества, определяющей приоритетные направления деятельности;
- разработка плана мероприятий по реализации Стратегии развития и подготовка рекомендаций для достижения поставленных целей;
- рассмотрение отчетов исполнительного органа Общества о реализации Стратегии развития Общества;
- мониторинг состояния развития системы риск-менеджмента деятельности Общества и выработка рекомендаций по ее корректировке Совету директоров Общества;
- оценка деятельности Общества и его дочерних организаций и выработка рекомендаций Совету директоров по корректировке действующей Стратегии развития Общества и отдельных направлений деятельности Общества;
- подготовка рекомендаций Совету директоров по вопросам заключения крупных сделок;
- подготовка рекомендаций Совету директоров относительно участия в других юридических лицах, ассоциациях и иных коммерческих организациях;

- подготовка рекомендаций Совету директоров по открытию и закрытию филиалов и представительств Общества;
- подготовка рекомендаций Совету директоров по вопросам управления активами Общества;
- оценка политики Общества в области отношений с инвесторами и акционерами и внесение по результатам проведенной оценки своих рекомендаций на рассмотрение Совета директоров;
- подготовка рекомендаций Совету директоров по проведению политики Общества в отношении собственных ценных бумаг;
- подготовка рекомендаций Совету директоров относительно предполагаемой реорганизации Общества, в том числе об условиях, порядке и сроках такой реорганизации;
- подготовка заключений по требованию Совета директоров или рекомендаций по своей инициативе по иным вопросам в рамках своей компетенции, а по завершении года – представление на рассмотрение Советом директоров отчета о работе Комитета за истекший год.

В 2024 году Комитетом по стратегии и рискам было проведено три заседания, на которых, рассматривались следующие ключевые вопросы:

- О стратегии Общества на 2025-2027 гг.;
- О реализации имущественного комплекса по производству блоков из ячеистого бетона автоклавного твердения, принадлежащего на праве собственности ТОО «Неохим»;
- О выступлении Общества в качестве поручителя за ИП ООО «ECOTON-SHARQ» перед АКБ «Tenge Bank».
- 2) Комитет по внутреннему аудиту Совета директоров. Комитет является консультативно-совещательным органом Совета директоров, который осуществляет надзор от имени Совета директоров и создается в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров Общества и углубленной проработки вопросов, входящих в сферу компетенции Совета директоров Общества, либо изучаемых Советом директоров Общества директоров в порядке осуществления надзора за деятельностью Исполнительного органа Общества и разработки необходимых рекомендаций Совету директоров и Исполнительному органу Общества.
- К компетенции Комитета относятся следующие вопросы:
- • разрабатывать рекомендации Совету директоров Общества по назначению и смене внешнего аудитора, по определению размера оплаты внешнему аудитору, по оценке качества услуг внешнего аудитора, по получению сопутствующих услуг от внешнего аудитора;
- • разрабатывать рекомендации Совету директоров Общества по назначению и досрочному прекращению полномочий Руководителя Службы внутреннего аудита и членов службы внутреннего аудита Общества;
- • проводить встречи с внешними аудиторами и Службой внутреннего аудита без участия представителей руководства Общества;

инициировать или проводить любые расследования по вопросам, находящимся в ведении Комитета, как это определено настоящим Положением;

- запрашивать и получать любую информацию, касающуюся деятельности Общества, от его сотрудников;
- вырабатывать рекомендации Совету директоров Общества по привлечению независимых консультантов (экспертов).

В 2024 году Комитетом по внутреннему аудиту было проведено три заседания, на которых были рассмотрены следующие, ключевые вопросы:

- Избрание внешнего аудитора, для проведения аудита Общества за 2024 год;
- Утверждение бюджета Общества на 2025 год.

3) Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров. Комитет является консультативно-совещательным органом Совета директоров Общества и создается в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров Общества и разработки рекомендаций Совету директоров Общества по привлечению квалифицированных специалистов в состав Совета директоров, Исполнительного органа, руководителя Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и иных работников Общества, назначение или согласование назначения которых осуществляется Советом директоров/акционерами Общества, а также рекомендаций по вопросам вознаграждения членов Совета директоров, Исполнительного органа, Руководителя Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и иных работников Общества, согласование вознаграждения которых осуществляется Советом директоров/ акционерами Общества.

К компетенции Комитета относятся следующие вопросы:

- подготовка квалификационных требований для кандидатов в Независимые директоры, на должность в Исполнительный орган, руководителя Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря Общества и иных работников Общества, назначение или согласование назначения которых осуществляется Советом директоров/акционерами Общества;
- оценка баланса навыков, знаний, независимости и опыта членов Совета директоров, с должным учетом необходимости обеспечения разнообразия в составе, и на основании результатов такой оценки, подготовка требований к необходимым функциям и навыкам для кандидата на конкретную роль;
- подготовка квалификационных требований, включая ожидаемое время, которое Председатель должен уделять на исполнение обязанностей;

- рекомендации по избранию или назначению кандидатов в Независимые директоры, на должность в Исполнительный орган, Корпоративного секретаря Общества. Кандидаты на должности, избрание (назначение) которых отнесено к исключительной компетенции общего собрания акционеров Общества рассматриваются Комитетом на основании соответствующих норм внутренних документов Общества и/или обращения (поручения) общего собрания акционеров Общества;
- разработка инструкции (программы введения в должность) для вновь избранных членов Совета директоров Общества, в которой, в частности, указываются информация об Обществе, права и обязанности членов Совета директоров Общества;
- разработка политики планирования преемственности членов Совета директоров и Комитетов Совета директоров, Исполнительного органа, Руководителя Службы внутреннего аудита и Корпоративного секретаря и иных работников Общества, назначение или согласование назначения которых осуществляется Советом директоров/акционерами Общества;
- рассмотрение результатов оценки работы Совета директоров;
- рекомендации по политике и структуре вознаграждения членов Совета директоров, Исполнительного органа, Руководителя Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и иных работников Общества, согласование вознаграждения которых осуществляется Советом Директоров/Акционерами, в соответствии с внутренними документами Общества и их мониторинг;
- представление рекомендаций по определению на ежегодной основе индивидуального вознаграждения членов Совета директоров, Исполнительного органа, Руководителя Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и иных работников Общества, согласование вознаграждения которых осуществляется Советом Директоров/Акционерами, в соответствии с внутренними документами Общества, включая выплаты по прекращению трудовых договоров и компенсаций, где применимо;
- внесение предложений в Совет директоров Общества по изменению размера вознаграждения членов Совета директоров, Исполнительного органа, Руководителя Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и иных работников Общества, согласование вознаграждения которых осуществляется Советом Директоров/ Акционерами, в соответствии с внутренними документами Общества;
- рассмотрение вопроса о выплате вознаграждения по итогам года работников Общества, согласование вознаграждения которых осуществляется Советом Директоров/ Акционерами, в соответствии с внутренними документами Общества;

• разработка мер по оптимизации сумм, выплачиваемых работникам Общества, согласование вознаграждения которых осуществляется Советом Директоров/Акционерами, в случае досрочного прекращения полномочий указанных лиц;

• проведение сравнительного анализа уровня и политики вознаграждения членов Совета директоров, Исполнительного органа, Руководителя Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и иных работников Общества, согласование вознаграждения которых осуществляется Советом Директоров/Акционерами, в казахстанских и иностранных, аналогичных по масштабам и виду деятельности компаниях и информирование Совета директоров Общества;

• предоставление Совету директоров Общества ежегодного отчета о работе Комитета;

• предоставление Совету директоров Общества рекомендаций по иным вопросам в пределах своей компетенции в соответствии с поручениями Совета директоров Общества и/или положениями внутренних документов Общества.

В 2024 году Комитетом по назначениям и вознаграждениям было проведено три заседания, на которых ключевыми вопросами являлись избрание первых руководителей в дочерних компаниях Общества.

В соответствии с Уставом Общества не менее одной трети членов Совета Директоров являются Независимыми директорами. Количественный состав Совета директоров может быть изменен решением Общего собрания акционеров (с учетом ограничений, установленных Уставом Общества) путем внесения изменений в Устав Общества.

Членом Совета директоров может быть только физическое лицо. Выдвижение кандидатов в Совет директоров Общества осуществляется акционером Общества в соответствии с Уставом Общества.

Члены Совета директоров избираются из числа:

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

Руководитель исполнительного органа не может быть избран Председателем Совета директоров.

Не может быть членом Совета директоров лицо:

1) не имеющее высшего либо среднего специального образования;

2) имеющее непогашенную или не снятую в установленном законодательством порядке судимость;

3) ранее являвшееся руководящим работником юридического лица, которое было признано банкротом или подвергнуто консервации, санации, принудительной ликвидации во время руководства данного лица в течение пяти лет после даты принятия решения о банкротстве, консервации, санации, принудительной ликвидации.

Требования к независимым директорам исходят из обязанности выносить независимые суждения, что предполагает отсутствие каких-либо обстоятельств, способных повлиять на формирование их мнения.

Исполнительный орган

Исполнительным органом Общества является Президент, решения которым принимаются единолично. Президент осуществляет общее руководство Компанией, курирует все направления деятельности, определяет задачи подразделений.

Информация об акциях и акционерах

По состоянию на «31» декабря 2024 года:

Количество объявленных простых акций, шт.	112 500
Количество объявленных привилегированных акций, шт.	–
Количество размещенных простых акций, шт.	112 500
Количество размещенных привилегированных акций, шт.	–
Количество выкупленных простых акций, шт.	–
Количество выкупленных привилегированных акций, шт.	–
Количество простых акций в обращении, шт.	112 500
Количество размещенных акций, находящихся в свободном обращении	1 125

Состав акционеров, владеющих акциями Общества в количестве (размере) пяти и более процентов от общего количества размещенных акций:

Наименование владельца	количество	доля
ТОО «Отау-К»	111 375	99%

Информация о дивидендах:

Решения уполномоченного органа о выплате дивидендов не принималось в виду того, что у Общества имеются обязательства перед АО «Народный Банк Казахстана».

Информация о вознаграждениях:

В 2024 году сумма вознаграждения членам Совета директоров и исполнительного органа Общества составила 266 021 тыс. тенге.

Отчет о соблюдении кодекса корпоративного управления:

Общество осуществляло свою деятельность в отчетном году строго в соответствии с положениями Кодекса корпоративного управления.

Дочерние компании, в которых Общество владеет 100% долей участия в уставном капитале:

1) ТОО «Экотон-Батыс», БИН 050640003153, 030000, г.Актобе, Промзона, 345, вид деятельности– производство стеновых блоков (блоков из ячеистого бетона), первый руководитель (Директор) - Каналыев Азамат Уразбаевич, инвестиции в уставный капитал в 2024 году не производились.

2) ТОО «ЭкотонСтройИнвест», БИН 150640007692, 010000, г.Астана, район «Есиль», шоссе Коргалжын, д.31, офис 17, 18, вид деятельности - строительство жилых и нежилых зданий и сооружений, первый руководитель (Генеральный директор) – Баймуканов Нариман Маратович, инвестиции в уставный капитал в 2024 году не производились.

3) ТОО «Неохим», БИН 990740001582, 030200 Актюбинская обл. г.Алга ул.Р.Айымбаева,1В, вид деятельности – производство и реализация извести, производство и реализация силикатного кирпича, первый руководитель (Директор) – Рузанов Олег Петрович, размер инвестиций в 2024 году инвестиции в уставный капитал в 2024 году не производились.

4) ТОО «Экотон-Коргалжын», БИН 081040015946, Акмолинская обл., с. Коргалжын, ул. Кумисбекова, 30, вид деятельности – разведка о добыча кварцевого песка, первый руководитель (Директор) – Сеилов Болат Канапьянович, инвестиции в уставный капитал в 2024 году не производились.

5) ТОО «Экотон-Транс Логистик», БИН 131240000293, г. Астана, район Байқоңыр, жилой массив Өндіріс, улица Тайбурыл 42/5, вид деятельности – перевозки, первый руководитель (Директор) – Турлыбеков Асыгат Мажитович, инвестиции в уставный капитал в 2024 году не производились.

На конец отчетного года численность персонала Группы компании «Экотон+» составила 790 человек. Оптимизация персонала обусловлена автоматизацией бизнес-процессов деятельности Экотон и укреплением профессионального потенциала для эффективной реализации стратегических целей. В силу специфики производственной деятельности преобладающую часть сотрудников составляют мужчины (80 %), Экотон активно поддерживает карьерное развитие женщин , создавая равные возможности для профессионального роста на рынке труда и повышения квалификации.

возраст сотрудников	2022	2023	2024
от 20 до 30 лет	192	173	149
от 31 до 40 лет	248	232	216
от 41 до 50 лет	251	219	224
от 51 до 60 лет	162	139	124
от 61 года	67	75	83
итого	**920**	**838**	**796**

структура персонала	2022	2023	2024
мужчины	766	680	639
женщины	154	158	157
итого	**920**	**838**	**796**

Мы высоко ценим приверженность и лояльность наших людей. В Экотон мы стремимся создавать комфортные условия для сотрудников, предоставляя широкий спектр социальных льгот и программ поддержки, направленных на улучшение условий труда, обеспечение благополучия и повышение мотивации персонала. Более 10% сотрудников работают со дня открытия места работы, а 20% сотрудников от 15 лет и выше. В Группе предусматриваются следующие виды социальной поддержки сотрудников:

Ежегодное комплексное медицинское обследование
Выплата лечебного пособия к Трудовому отпуску
Материальная помощь
Питание
Корпоративное обучение
Премиальные выплаты к праздничным событиям

Безопасность и охрана труда

Безопасность труда. В соответствии с действующей Политикой в области охраны труда и производственной безопасности основополагающим принципом Компании «Экотон+» является безусловный приоритет жизни и здоровья работников над производственными показателями. Сотрудники Компании являются ключевым ресурсом формирования зрелой производственной культуры.

Основные направления деятельности в сфере охраны труда включают:

Предотвращение производственного травматизма;

Снижение риска профессиональных заболеваний;

Реализацию мероприятий, направленных на достижение нулевого травматизма;

Функционирование Системы управления охраной труда (СУОТ) во всех подразделениях.

В отчетном периоде 2024 году было зарегистрировано 2 несчастных случая: Один случай с тяжёлым исходом на предприятии ТОО «Неохим» (г. Алга, сотрудник мужского пола);

Один случай с лёгким исходом на предприятии АО «Экотон+» (г. Астана, сотрудник мужского пола).

По каждому из случаев проведены внутренние расследования в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан. По их итогам были разработаны и реализованы корректирующие и предупреждающие мероприятия.

Несчастных случаев среди работников подрядных организаций зафиксировано не было.

Компания продолжает реализацию комплексных инициатив, направленных на достижение стратегической цели — нулевого травматизма.

Охрана здоровья. Ряд производственных процессов, при отсутствии надлежащего управления, может нести скрытые риски для здоровья сотрудников — в частности, воздействие пыли, извести, шума и тепловых факторов. В этой связи Компания реализует системные профилактические и оздоровительные мероприятия, в том числе:

Обязательные ежегодные медицинские осмотры;

Предсменные медицинские осмотры для отдельных категорий работников;

Оценку и актуализацию профессиональных рисков на рабочих местах.

С целью динамического наблюдения за состоянием здоровья персонала, раннего выявления соматических и профессиональных заболеваний, а также признаков интоксикации, все сотрудники проходят регулярные периодические медосмотры.

В течение отчетного периода была проведена аттестация всех рабочих мест по Группе компаний, что позволяет своевременно адаптировать меры охраны труда к производственным условиям.

Экологическая ответственность и взаимодействие с государством

Экотон осуществляет свою деятельность в соответствии с принципами экологической безопасности и устойчивого развития, интегрируя экологические аспекты в ключевые бизнес-процессы.

Ключевые экологические инициативы:

Повышение энергоэффективности — внедрение энергосберегающих технологий, оптимизация потребления ресурсов, проработка альтернативных источников энергии.

Снижение и повторное использование выбросов — Компания последовательно внедряет практики бережливого производства и управления отходами, направленные на минимизацию негативного воздействия на окружающую среду.

Недропользование:

На текущий момент Экотон осуществляет добычу нерудных материалов (кварцевого песка и мела) на трёх карьерах в Актюбинской области и одном карьере в Акмолинской области. Деятельность ведется строго в соответствии с условиями лицензий и контрактов на недропользование.

Компания не является стороной судебных споров, связанных с нарушением экологического законодательства, что подтверждает высокий уровень соблюдения экологических норм.

Транспортировка грузов:

Учитывая специфику бизнеса, «Экотон» ежегодно перемещает более 1 млн. тонн продукции и сырья, преимущественно с привлечением подрядных организаций. Менеджмент Компании осознаёт высокую степень ответственности за безопасность и качество логистики и предъявляет строгие требования к соблюдению норм перевозки грузов со стороны партнёров и перевозчиков.

Налоговая дисциплина:

Компания придерживается политики полной прозрачности в вопросах налогообложения, своевременно и в полном объеме исполняя налоговые обязательства перед государством.

В 2023 году АО «Экотон+» было признано лучшим налогоплательщиком Республики Казахстан в категории «Общеустановленный режим налогообложения — обрабатывающая промышленность».

Объем уплаченных налогов в государственный бюджет составил:

в 2022 году — 1 669 млн. тенге;

в 2023 году — 1 552 млн. тенге;

в 2024 году — 1 649 млн. тенге.

На данный момент Компания не является участником судебных споров с государственными органами

Экологическая ответственность и воздействие на окружающую среду.

Ключевые мероприятия :

Экотон придерживается практики постоянного улучшения эффективности и снижения выбросов в окружающую среду. Так, в конце 2024 начата реконструкция оборудования в ТОО «Неохим», которая позволит снизить потребление природного газа на 20% за счет монтажа теплообменника. Также в 2024 году дан старт модернизации котельного оборудования на заводе в г. Астана что позволит снизить потребление сжиженного газа.

Ключевые цифры по потреблению за 2024 год
Коммунальные услуги:
Природный газ (тыс. м3)-20 138
Сжиженный газ (тонн)- 1 395
Электроэнергия (квт.ч) – 5 038 тыс.
Потребление воды (м3)- 390 010
Канализация (сброс) (м3)-158 774

Инертные материалы, тонн:
Песок-332 372
Известь-65 430
Цемент-58 208
Мел -43 070
Щебень-22 35
Гипс-19 438

Охрана окружающей среды:

Контроль за выбросами загрязняющих веществ осуществляется в соответствии с экологическими нормативами. Все показатели находятся в пределах предельно допустимых или декларируемых значений.

Учитывая что, процессы в производстве строительных материалов сопровождается значительным выделением пылевых частиц, образующихся при дроблении, резке, помоле и транспортировке инертных материалов – Экотон придерживается практики постоянного улучшения процесса логистики сырья и готовой продукции

Объём прямых выбросов всех загрязняющих веществ (включая неорганическую пыль и окись углерода CO) в атмосферу в составил 319,77 тонн.

Приведенный Обьем выбросов CO2 – 47 058 тонн (расчет произведен косвенным методом согласно путем расчета от обьема потребления энергоносителей)

Аварийных сбросов загрязняющих веществ в 2024 не производилось.

Управление рисками

Экотон применяет системный и проактивный подход к управлению рисками, основанный на лучших международных практиках. Мы рассматриваем управление рисками как неотъемлемую часть стратегического и операционного управления.

Основные принципы:

Интеграция в процессы планирования и принятия решений

Регулярная идентификация и оценка рисков

Мониторинг ключевых индикаторов риска

Назначение ответственных за управление рисками на уровне бизнес-единиц

Менеджмент выделяет основные риски следующим образом

Категория	**Примеры рисков**
Стратегические	Изменение рыночной конъюнктуры, регуляторные ограничения
Финансовые	Колебания валютных курсов, доступности кредитования
Операционные	Сбои в производстве, перебои поставок
Правовые	Нарушения законодательства, санкционные риски

Основной риск — изменение рыночной конъюнктуры, обусловленной цикличностью строительного сектора и высокой зависимостью от государственной политики и экономических стимулов. В связи с этим Компания реализует политику:

- секторальной диверсификации — выход в новые сегменты потребления (B2C, DIY, инфраструктурное строительство и пр.);
- географической диверсификации — расширение присутствия в регионах Казахстана и Центральной Азии;
- Постоянного снижения себестоимости — как ключевого инструмента ценовой конкурентоспособности;
- консервативной инвестиционной политики — с акцентом на возвратность и контролируемую нагрузку на капитал.

Финансовый риск в виде колебания валютных рисков и доступности кредитования Экотон рассматривает как умеренный. Основной метод

уменьшения риска заключается в политике постоянного снижения долговой нагрузки (долговая нагрузка за последние 4 года снижена более чем на 5 млрд. тенге).

Операционные риски в виде сбоя оборудования и сбоя цепочек поставок Экотон регулирует в рамках регламентов операционной

деятельности, проактивности в вопросах модернизации оборудования, диверсификации поставщиков и локализации цепочек снабжения

Правовые риски Экотон идентифицирует как умеренные и регулирует в рамках правового и корпоративного управления.

Противодействие коррупции –Экотон регулярно проводит меры по упреждению коррупционных действий, во всех контрактах с партнерами указаны контакты службы собственной безопасности

Основной продукцией Компании «Экотон+» являются автоклавный газобетон плотностей D400, D500 и D600 в различных типоразмерах (стеновые блоки, перегородочные блоки, U-блоки), а также силикатный кирпич. Реализация извести осуществляется исключительно в рамках внутренних потребностей Группы.

Рыночное позиционирование и доли

Продажная стратегия Компании строится с учетом географической специфики и особенностей регионального спроса. По внутренним оценкам, доля АО «Экотон+» в сегменте автоклавного газобетона составляет:

22–25% на северо-центральном рынке Казахстана;

40–45% на рынке Западного Казахстана.

Структура и особенности продаж

При формировании сбытовой стратегии учитываются особенности регионального строительства:

В западных регионах (в частности, г. Актобе и Актюбинская область), где доля многоэтажного строительства крайне низкая, акцент делается на B2C-сегмент и частное домостроение.

В других регионах сбалансированно развиваются продажи в сегментах B2B, B2C и DIY, с учётом локальных строительных практик.

В 2024 году в ассортимент включена новая линейка блоков **повышенной энергоэффективности D400**, адаптированная под использование с клеевыми составами. Начата проектная работа по расширению ассортимента конструктивных элементов — армированных перемычек и плит перекрытий.

Конкурентные преимущества сбытовой политики:

Стабильное качество продукции, подтвержденное системой внутреннего контроля;

Развитая дистрибутивная сеть и прямые логистические каналы в регионы;

Устойчивая и лояльная клиентская база в сегментах B2B, B2C и DIY;

Высокий уровень постпродажного сервиса и наличие сопутствующих услуг;

Активная маркетинговая поддержка, регулярные рекламные акции и участие во всех традиционных каналах продвижения.

.

Раскрытие финансовой информации

Консолидированная финансовая отчетность АО «Экотон+» за год, завершившийся 31 декабря 2024 года, подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и проверена независимой аудиторской компанией «Ар-Аудит».

Отчетность включает следующие основные формы:
отчет о финансовом положении;
отчет о совокупном доходе;
отчет о движении денежных средств (составлен косвенным методом);
отчет об изменениях в собственном капитале;
примечания к финансовой отчетности.

Ключевые цифры отчетности, в млн. тенге:

Показатели	**2024**	**2023**
Выручка	16 694	15 729
Себестоимость	11 929	10 064
Валовая прибыль/убыток	4 765	5 665
Чистая прибыль/убыток	(1 217)	16
Общий совокупный доход	2 145	(275)
Банковские займы	7 139	7 979
долгосрочная часть	4 291	4 783
краткосрочная часть	2 848	3 196
Всего Активы	24 074	22 823
Собственный капитал	11 855	10 402

В отчетном периоде значительный операционный убыток был обусловлен результатами деятельности предприятия ИП ООО «Ecoton-Sharq» в г. Ангрен (Узбекистан).

Подробная информация по сегментам деятельности, включая показатели по каждому юридическому лицу и региону присутствия, представлена в составе консолидированной финансовой отчетности.

Экотон поддерживается консервативной дивидендной политики, основными приоритетами является модернизация основных фондов и снижение долговой нагрузки. По итогам 2024 года Экотон не производил выплату дивидендов

РЕКВИЗИТЫ ОБЩЕСТВА, АУДИТОРА И РЕГИСТРАТОРА

Общество

Полное наименование: Акционерное общество «Экотон+»
Юридический адрес: 010000, Республика Казахстан, г. Астана, район Байқоңыр, жилой массив Өндіріс, улица Тайбурыл, 42/5

Телефон, факс: +7 (7172) 48 72 44, + 7 707 977 61 14
Электронный адрес: ecoton@ecoton.kz
регистратор

Регистратор

Полное наименование: Акционерное общество «Центральный депозитарий ценных бумаг»
Юридический адрес: 050040/A15P5B5, Алматы, ул. Сатпаева, 30/8, нежилое помещение 163
Телефон, факс:
+7 (727) 262 08 46, 355 47 60
Электронный адрес: helpdesk@kacd.kz

Аудиторская организация

Полное наименование: Товарищество с ограниченной ответственностью «Ар-Аудит»
Юридический адрес: Республика Казахстан, город Астана, проспект Туран 46/1, офис 607
Телефон, факс: +7(7172) 39-93-99, 98-89-89
Электронный адрес: astana@araudit.kz , info@araudit.kz

.
B2B (Business-to-Business) — модель продаж, при которой компания продаёт товары или услуги другим компаниям

B2C (Business-to-Consumer) — модель продаж, при которой компания реализует товары или услуги напрямую конечным потребителям, физическим лицам

DIY (Do It Yourself) — формат розничной торговли, предполагающий продажу товаров для самостоятельного монтажа, ремонта или сборки, без оказания услуг по установке или сборке со стороны продавца (например, строительные гипермаркеты)

Оффтейк-контракты — долгосрочные договоры купли-продажи, по которым покупатель обязуется выкупать определённый объём продукции у производителя на заранее согласованных условиях.

Ex Works (EXW) — базис поставки по Инкотермс, при котором продавец предоставляет товар в распоряжение покупателя на своей территории; все расходы и риски по транспортировке несёт покупатель.

ИП ООО -- Иностранное предприятие общество с ограниченной ответственностью организационно-правовая форма в Республике Узбекистан, при которой общество с ограниченной ответственностью учреждается с участием иностранных инвесторов. Такое предприятие является юридическим лицом, уставный фонд которого формируется за счёт вкладов участников, включая иностранные, и их ответственность ограничена размером этих вкладов