

ОТЧЕТ О СЛЕДОВАНИИ ПРИНЦИПАМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ АО «КАЗАГРОФИНАНС»

1. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА

1.1. *Корпоративное управление АО «КазАгроФинанс» (далее-Общество) обеспечивает защиту и уважение прав и законных интересов Единственного акционера (далее-ЕА) и способствует эффективной деятельности Общества, в т.ч. достижению стратегических целей Общества и поддержанию финансовой стабильности.*

Соблюдается

Права, обязанности и компетенция ЕА определены законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

Взаимодействие с ЕА осуществляется в соответствии с Уставом Общества, где закреплены обязанности, компетенция ЕА и порядок предоставления информации о деятельности, затрагивающей интересы ЕА и с Кодексом корпоративного управления.

Положение о дивидендной политике Общества регламентирует права ЕА, связанные с участием в управлении Обществом, в том числе права на получение дивидендов и участие в распределении чистого дохода. В августе 2020 года по итогам работы за 2019 год Обществом была произведена выплата дивидендов ЕА в размере 9 210 963 842,63 тенге.

2. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЕМ

2.1. *Деятельность Совета директоров (далее-СД) строится на принципах максимального соблюдения и реализации интересов Единственного акционера и Общества, разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, точности и ответственности в рамках своей компетенции.*

Соблюдается

Согласно Положению о СД Общества, деятельность СД основывается на принципах профессионализма, разумности и осмотрительности, честности и объективности и принципах защиты прав ЕА.

В 2020 году СД Общества было проведено 13 заседаний в очной форме, на которых были рассмотрены и приняты решения по ключевым направлениям деятельности Общества.

В 2020 году в соответствии с поручением АО «Холдинг «КазАгро» (далее – Холдинг) диагностика уровня корпоративного управления АО «КазАгроФинанс» (далее – Компания) проведена самостоятельно, итоги диагностики подтверждены АО «Холдинг «КазАгро». Оценка уровня корпоративного управления проводилась по трем компонентам: структура корпоративного управления, процессы корпоративного управления и прозрачность корпоративного управления. Каждый из компонентов содержит в себе набор подкомпонентов и критериев, соответствующих законодательству

Республики Казахстан, внутренним нормативным документам компании и рекомендациям мировой практики в области корпоративного управления.

По результатам анализа уровень корпоративного управления оценен, как «средний» и составил 88,6%.

В рамках оценки работы СД проанализированы внутренние документы, регламентирующие деятельность Совета директоров, проведен анализ периодичности и формы проведения заседаний СД, проведено интервьюирование членов СД.

По итогам проведенной оценки установлено, что СД и его комитеты работают эффективно. Количественный состав СД соответствует масштабам, сложности и специфике деятельности Общества, число директоров достаточно для обеспечения функционирования комитетов при СД. Службе внутреннего аудита, Департаменту риск-менеджмента предусмотреть во внутренних документах Общества необходимость своевременного информирования членов Совета директоров о выявленных в ходе работы критических нарушениях, обнаружениях и факторах, влияющих на деятельность Общества – на ежемесячной основе либо в случае их обнаружения.

Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в целях выполнения задач и реализации Стратегии развития Общества.

Соблюдается

Правление Общества осуществляет руководство текущей деятельностью и несет ответственность за реализацию Стратегии, Плана развития и решений, принятых СД и ЕА. В Положении о Правлении Общества четко определены права и обязанности Правления.

В течение 2020 года проведено 34 заседания Правления, в очном порядке, заседания проводились на регулярной основе - каждую декаду месяца.

В рамках заседаний Правлением Общества рассмотрены и вынесены на рассмотрение и утверждение Совета директоров Общества ежеквартальные и ежегодные отчеты по исполнению Плана развития на 2017-2021 годы, а также иные виды отчетности, предусмотренные внутренними нормативными документами Общества.

3. ПРИНЦИП САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

3.1. Общество осуществляет свою деятельность самостоятельно.

Соблюдается

В соответствии с Уставом Общества, Правление осуществляет эффективный и фактический контроль над деятельностью Общества и не подвержено вмешательству ЕА и государства в оперативную деятельность. Общество самостоятельно выстраивает планирование работы в течение года, определяет внутренние процедуры и документы, принимает решения по финансированию проектов, а также по иным операционным вопросам.

4. ПРИНЦИП ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

4.1. Общество в целях обеспечения принятия ЕА обоснованных решений, а также доведения до сведения заинтересованных сторон информации о деятельности Общества, обеспечивает своевременное раскрытие перед ЕА и заинтересованными сторонами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления.

Соблюдается

Для соблюдения норм раскрытия информации, Общество руководствуется законодательством РК в области рынка ценных бумаг, акционерных обществ, листинговыми правилами, постановлением НБ РК, а также иными документами в области прозрачности раскрытия информации.

Общество доводит до сведения ЕА информацию о корпоративных событиях посредством интернет-ресурса Казахстанской фондовой биржи, Депозитария финансовой отчетности, корпоративного сайта Общества по принципу «одного окна», то есть через одно структурное подразделение.

За 2020 год на интернет-ресурсе фондовой биржи было размещено 67 корпоративных событий, на сайте депозитария финансовой отчетности – 38. За указанный период времени Общество не привлекалось к административной ответственности за нарушение сроков предоставления информации, обозначенных законодательством. На корпоративном сайте Общества в 2020 году на постоянной основе актуализируются все вкладки сайта, в зависимости от изменения норм законодательства, внутренних документов, регулирующих кредитную и иную деятельность Общества. Нарушений по размещению информации на корпоративных интернет - ресурсах не зафиксировано.

Решением Единственного акционера Общества – Правлением АО «Холдинг «КазАгро» от 4 сентября 2020 года № 51 утвержден годовой отчет Общества по итогам 2019 года. Годовой отчет составлен в соответствии со структурой, определенной листинговыми правилами казахстанской фондовой биржи, внутренними документами Общества, а также лучшей практикой по формированию отчетов в стране. Годовой отчет повествует о результатах деятельности, достижениях и успехах, в нем освещаются вопросы корпоративного управления и деятельность в области устойчивого развития, информация о планах и стратегических задачах Общества на ближайшую перспективу. Общество в декабре 2020 года приняло участие в Конкурсе годовых отчетов, организованном рейтинговым агентством «QRA», по итогам которого Годовой отчет Общества в рейтинге всех годовых отчетов занял 7 (седьмую) позицию, а также вошел в ТОП-20 «Лучшее раскрытие ESG-информации в корпоративной отчетности». Кроме этого, Общество награждено Дипломом за лучшее раскрытие стратегии в годовом отчете.

5. ПРИНЦИП ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ

5.1. Общество действует в строгом соответствии с законодательством РК, общепринятыми принципами деловой этики, Уставом,

кодексом корпоративного управления и своими договорными обязательствами.

Соблюдается

Общество действует в соответствии с законодательством РК, Уставом, Кодексом корпоративного управления и другими внутренними нормативными документами Общества.

Общество осуществляет постоянную и планомерную деятельность по контролю за изменениями законодательных актов и своевременной актуализации внутренних нормативных документов и типовых договоров Общества. Также, в Обществе действует процесс по управлению комплаенс-рисками.

В Обществе действует Кодекс корпоративной этики, который распространяется на всех работников и должностных лиц Общества. Общество обеспечивает ознакомление с Кодексом всех работников и должностных лиц Общества, а также принимает меры для регулярного обновления и проверки знания положений Кодекса.

6. ПРИНЦИП ОТВЕТСТВЕННОСТИ ПЕРЕД ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ СТОРОНАМИ

6.1. Общество признает и уважает права всех заинтересованных сторон и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости. Заинтересованные стороны должны иметь возможность получить компенсацию за нарушение своих прав в случаях, предусмотренных законодательством РК. В случае участия заинтересованной стороны в процессе корпоративного управления, последнее должно иметь доступ к существенной, достаточной и надежной информации на своевременной и регулярной основе. Заинтересованные стороны должны иметь возможность свободно сообщать Совету директоров о нарушениях законодательства или ВНД Общества Правлением и его права не должны ущемляться в случае такого сообщения.

Соблюдается

Общество в своей деятельности руководствуется Кодексом корпоративного управления Общества, предусматривающим уважение прав и интересов всех заинтересованных сторон для успешной деятельности Общества, в том числе росту его ценности, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

Корпоративный сайт Общества является ключевым и наиболее доступным источником информации для большинства заинтересованных лиц. В этой связи он содержит максимум возможной публичной информации, он хорошо структурирован, удобен для навигации и доступен для всех заинтересованных лиц. На корпоративном сайте Общества размещена полная и развернутая информация об Обществе, включая информацию о руководстве, организационную структуру, Стратегию развития Общества, отчетность и иная информация.

В целях создания в Обществе результативной системы менеджмента качества, в Обществе определена методика по качеству, в которой отображена

карта стейкхолдеров (лица, группы или организации, оказывающие влияние на принимаемые решения или находящиеся под влиянием данных решений), в целях определения перечня заинтересованных сторон и степени их влияния на Общество.

В Обществе утверждены Правила по урегулированию корпоративных конфликтов и конфликтов интересов, на основании которых любое должностное лицо, работник или заинтересованное лицо может обратиться посредством подачи заявления о возникновении корпоративного конфликта или конфликта интересов в адрес корпоративного секретаря. Данный документ регламентирует порядок и процедуры урегулирования конфликтов, а также действия органов, должностных лиц и работников Общества в рамках данных процессов.

В рамках антикоррупционной деятельности, Обществом на постоянной основе осуществляются мероприятия, включающие обеспечение функционирования «телефона доверия», проверку поступления обращений посредством ящика для писем и обращений, размещения на корпоративном сайте Общества подраздела об антикоррупционной деятельности, где указана контактная информация ответственных сотрудников безопасности Общества для обеспечения возможности передачи информации о фактах ненадлежащего поведения работников Общества, которое может нанести урон интересам и репутации АО «КазАгроФинанс», коррупционных правонарушениях и возможных преступлениях.