

**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА
заочного заседания Наблюдательного совета
ТОО «SK Onda»**

г. Астана

№ 09/24

11 ноября 2024 года

Место нахождения исполнительного органа Товарищества: Республика Казахстан, 010000, г. Астана, район Есиль, улица Сығанақ, строение № 17/10, 5 этаж.

Решение заочного заседания Наблюдательного совета Товарищества оформлено по адресу: Республика Казахстан, г. Астана, район Есиль, улица Сығанақ, строение № 17/10, 5 этаж.

**Кворум для принятия решений имеется.
Повестка дня:**

Вопрос 9. Об утверждении Политики инициативного информирования ТОО «SK Onda» в новой редакции.

По итогам голосования, в соответствии с подпунктами 3), 12) пункта 9.2 Устава Товарищества, принимая во внимание решение Правления Товарищества от 24 сентября 2024 года (протокол № 32/24), Наблюдательный совет Товарищества **РЕШИЛ:**

1. Утвердить Политику инициативного информирования ТОО «SK Onda» в новой редакции (Приложение 4 к настоящему решению).

2. Признать утратившим силу Политику инициативного информирования ТОО «Объединенная химическая компания», утвержденную решением Наблюдательного совета Товарищества от 22 января 2020 года (протокол № 01/20).

Корпоративный секретарь



Д. Умбеталиева



Утвержден
Решением
Наблюдательного совета
ТОО «SK Ondeu»
от «11» ноября 2024 года
№ 09/24

**Политика инициативного информирования
ТОО «SK Ondeu»**

г. Астана 2024 г.

Содержание

1. Назначение	4
2. Область применения.....	4
3. Определения и сокращения... ..	5
4. Ответственность	5
5. Нормативные ссылки	5
6. Выражение обеспокоенности	5
7. Гарантии от притеснения.....	7
8. Меры реагирования	8

1. Назначение

1. ТОО «SK Ondeu» (далее – «Товарищество» или «мы») стремится к наилучшим стандартам корпоративного управления, прозрачности и подотчетности. Мы всегда ведем деятельность основываясь на наших ценностях, принципах и стандартах поведения, принятых в Кодексе поведения Товарищества, и мы придерживаемся нулевой терпимости в отношении взяточничества и коррупции.

2. Мы внедрили и приняли настоящую Политику инициативного информирования (далее – Политика) для управления рисками в отношении нарушений принципов и стандартов поведения, а также для соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и Руководства ОЭСР по борьбе с коррупцией и взяточничеством (далее – требование по борьбе с коррупцией и взяточничеством).

2. Область применения

3. Политика предусматривает руководство для работников Товарищества и иных ассоциированных лиц, каким образом они могут выражать обеспокоенность в отношении совершенных или совершаемых нарушений в Товариществе соответствующими лицами.

Ниже приведены примеры:

Взяточничество и коррупция:

- ✓ Незаконное вознаграждение
- ✓ Мошенничество
- ✓ Сговор
- ✓ Принуждение
- ✓ Злоупотребление полномочиями

Неравные условия найма и труда:

- ✓ Трудовые конфликты
- ✓ Дискриминация
- ✓ Домогательства
- ✓ Неэтическое поведение

Нарушение бухгалтерского учета:

- ✓ Ошибки в бухгалтерском учете
- ✓ Искажения в бухгалтерском учете
- ✓ Финансовые упущения
- ✓ Фальсификация записей и документов

Угроза здоровью, безопасности и окружающей среде:

- ✓ Ущерб окружающей среде
- ✓ Вред имуществу
- ✓ Небезопасные условия работы
- ✓ Кража
- ✓ Нанесение вреда здоровью

Утечка информации:

- ✓ Несанкционированное раскрытие конфиденциальной и инсайдерской информации

4. Политика распространяется на всю группу компаний Товарищества – (1) Товарищество, (2) юридические лица, 50% и более голосующих акций/долей участия которых принадлежат Товариществу на праве собственности или доверительного управления (ДО), (3) юридические лица, более 50% голосующих акций/долей участия которых принадлежат ДО на праве собственности или доверительного управления (ДЗО).

3. Определения и сокращения

5. В настоящей Политике применяются следующие определения и сокращения:

1) Ассоциированные лица – члены Наблюдательного совета, члены Правления, работники, партнеры по совместным предприятиям, дочерние организации и иные лица, оказывающие услуги для Товарищества или выступающие от его имени.

2) Должностное лицо – члены Наблюдательного совета, Правления, лица, исполняющие управленческие функции в группе компаний Товарищества.

3) Горячая линия (или линия инициативного информирования) – единые централизованные каналы (Горячая линия), предоставленные АО «Самрук-Қазына» (далее – Фонд) группе компаний Товарищества, по которым любой работник, контрагент, клиент или иное заинтересованное лицо (заявитель) группы компаний Товарищества могут сообщить о наличии обоснованных подозрений и известных им фактах нарушений компанией и ее работниками применимых требований законодательства или внутренних документов, коррупционных преступлениях, совершения противоправных действий и иных нарушениях.

4. Ответственность

6. С целью обеспечения объективности рассмотрения обращений, а также конфиденциальности сведений о заявителе, владельцем процесса Горячей линии и первичным получателем информации об обращении является Комплаенс служба / Комплаенс-офицер Товарищества/ДО/ДЗО. При этом, по решению руководителя Комплаенс службы / Комплаенс-офицера Товарищества/ДО/ДЗО, обращения могут быть переданы на рассмотрение структурным подразделениям Товарищества/ДО/ДЗО, обладающим необходимыми компетенциями. Порядок взаимодействия структурных подразделений Товарищества/ДО/ДЗО в рамках проверки обращений, поступающих на Горячую линию, устанавливается Правилами рассмотрения и проверки информации / обращений, касающихся предполагаемых нарушений кодекса деловой этики, применимых внутренних нормативных документов, законодательства Республики Казахстан и иных комплаенс кейсов в группе ТОО «SK Ondeu».

7. Все работники Товарищества должны быть ознакомлены и несут ответственность за надлежащее исполнение норм и соблюдения требований, установленных настоящей Политикой.

5. Нормативные ссылки

8. Настоящая Политика разработана в соответствии с положениями действующего законодательства Республики Казахстан, Кодекс корпоративного управления АО «Самрук-Қазына», Корпоративный стандарт по функции комплаенс группы АО «Самрук-Қазына», в том числе с учетом следующих внутренних нормативных документов Товарищества:

- 1) Устав Товарищества;
- 2) Политика противодействия мошенничеству и коррупции.

6. Выражение обеспокоенности

9. Любое нарушение, в частности несоблюдение Кодекса корпоративного управления, может нанести существенный ущерб деятельности и репутации Товарищества. В связи с чем мы требуем от наших работников и поощряем наших иных ассоциированных лиц выражать свою обеспокоенность о несоблюдении Кодекса деловой этики, требований по борьбе с коррупцией и взяточничеством, о мошенничестве и иных нарушениях.

Любому работнику или иному ассоциированному лицу, имеющему достоверную обеспокоенность в отношении вопросов, охваченных в вышеуказанных сферах применения Политики, следует сообщить о такой обеспокоенности незамедлительно или в разумно короткие сроки. При этом важно обеспечить, чтобы такая обеспокоенность выражалась добросовестно, достоверно и без злого умысла. Вместе с тем, от работника или иного ассоциированного лица не ожидается проведения расследования вопроса.

Как правило, кому первыми становится известно о предполагаемых нарушениях, являются работники группы компаний Товарищества. Однако многие работники могут посчитать, что выражение обеспокоенности о нарушениях руководителю подразделения или руководству Товарищества/ДО/ДЗО является неприемлемым по различным причинам, работники могут посчитать, что вопрос, вызывающий их обеспокоенность является недостаточно существенным, или что выражение работником обеспокоенности будет рассматриваться в качестве нелояльного отношения такого работника к Товариществу/ДО/ДЗО, или что будет проще проигнорировать данный вопрос. В этой связи Товарищество/ДО/ДЗО предоставляет работникам или иным ассоциированным лицам, раскрывающим информацию о нарушениях, защиту от притеснений, включая сохранение рабочего места.

10. В случае возникновения у работника или иного ассоциированного лица вопросов касательно применения положений настоящей Политики, получения дополнительных разъяснений по вопросам соблюдения антикоррупционного законодательства, а также в случае отсутствия уверенности в правильности принятого решения или предпринятого действия, ему следует обратиться за консультацией Комплаенс-офицеру группы компаний Товарищества или в структурное подразделение отвечающее за обеспечение безопасности в группе компаний Товарищества.

Должностное лицо, к которому поступило обращение/сообщение о нарушениях, обязано произвести проверку по факту поступления обращения/сообщения с уведомлением Комплаенс-офицера группы компаний Товарищества и привлечением, при необходимости, соответствующего

структурного подразделения группы компаний Товарищества.

При наличии правовых оснований лицо, нарушившее положения настоящей Политики, может быть привлечено к ответственности согласно действующему законодательству Республики Казахстан и локальным нормативным актам группы компаний Товарищества.

11. Товарищество признает, что важно повышать доверие к линии инициативного информирования, для того чтобы работники и иные ассоциированные лица могли быть уверены, что их сообщения будут рассмотрены должным образом и будут предприняты соответствующие меры реагирования. В этой связи, Товариществом привлекается внешний оператор для предоставления возможности работникам и иным ассоциированным лицам выражать свою обеспокоенность независимой третьей стороне, включая на конфиденциальной или, более того, на анонимной основе. Такие сообщения могут направляться 24 часа в сутки, 7 дней в неделю одним или несколькими из следующих способов:

БЕСПЛАТНАЯ ТЕЛЕФОННАЯ ЛИНИЯ	Данные внешнего оператора сообщаются регулярно посредством: ✓ Сайта Товарищества ✓ Комплаенс тренингов ✓ Офисных постеров ✓ Корпоративной почты ✓ прочего
ЭЛЕКТРОННАЯ ПОЧТА	
ИНТЕРНЕТ	
Данные средства коммуникации являются безопасными и защищены специальными устройствами кодирования	

12. В дополнение к линии инициативного информирования, администрируемой внешним оператором фиксирующего обращения в единой информационной системе комплаенс функции группы Фонда (E-Compliance), Товарищество предоставляет несколько внутренних каналов для выражения обеспокоенности:

Руководители подразделений

В этом случае сообщение может быть сделано при личной встрече или в письменной форме. Если вопрос поднят в письменной форме, предпочтительно изложить предысторию и хронологию рассматриваемого вопроса и четко указать причины обеспокоенности.

Если руководитель подразделения не может рассмотреть данный вопрос, о нем необходимо сообщить в устной или письменной форме руководству.

Сообщения о фактах, способных повлечь уголовную ответственность, Товариществом не рассматриваются. Лицу, выразившему достоверную обеспокоенность, должно быть сообщено о необходимости обращения в уполномоченные государственные органы. При отсутствии возможности сообщения лицу о необходимости обращения в уполномоченные государственные органы, Должностное лицо передают информацию в структурное подразделение, отвечающее за обеспечение безопасности в группе компаний Товарищества и Комплаенс-офицеру для дальнейшего рассмотрения и передачи в уполномоченные государственные органы.

Руководство

Если рассматриваемый вопрос имеет отношение к руководителю подразделения, или если предпочтительно не обсуждать данный вопрос с

руководителем подразделения, то работник или иное ассоциированное лицо может сообщить о своей обеспокоенности руководству Товарищества. При этом, также предпочтительно, чтобы вопрос и причины, вызвавшие обеспокоенность, были изложены четко в письменной форме.

Комплаенс-офицер и структурное подразделение, отвечающее за обеспечение безопасности

В дополнение к направлению сообщений руководителям подразделений или руководству, или если предпочтительно не проводить обсуждение с ними, инициативные сообщения могут быть направлены COMPLIANCE-офицеру или структурное подразделение, отвечающее за обеспечение безопасности.

Председатель Ревизионной комиссии

Если обсуждаемый вопрос касается возможных несоответствий в финансовой отчетности, работники и иные ассоциированные лица должны сообщить об этом в устной или письменной форме Председателю Ревизионной Комиссии.

7. Гарантии от притеснения

13. Работники и иные ассоциированные лица, сообщающие о нарушениях в соответствии с настоящей Политикой, не будут подвергнуты какому-либо негативному обращению или наказанию каким-либо образом. Работникам предоставляется полная защита прав и интересов, включая сохранение рабочего места.

14. Товарищество/ДО/ДЗО обязуется соблюдать для повышения доверия к инициативному информированию базовые принципы, которыми являются обеспечение защиты заявителя от притеснений и любого рода негативного обращения, а также конфиденциальность сведений о заявителе и информации, полученной при проведении проверки.

15. Давление и притеснения работника или контрагента, сообщившего о нарушении, не допускается и должно рассматриваться в качестве серьезного дисциплинарного проступка, даже если факты, изложенные в сообщении, не подтвердились. Следует учитывать мотивы обращения, то есть, действовал ли работник исходя из лучших побуждений или сообщил заведомо неверную информацию с определенной целью.

16. Вместе с тем, к работникам, которые действуют недобросовестно или выдвигают обвинения в целях получения личной выгоды и/или со злым умыслом, могут быть применены дисциплинарные меры.

17. Для случаев, когда работники и иные ассоциированные лица выбирают внешнего оператора для выражения его/ее обеспокоенности и желают остаться анонимными, привлечение Товариществом независимого внешнего оператора обеспечивает невозможность установления личности лица, выражающего обеспокоенность.

8. Меры реагирования

18. Внешний оператор:

✓ Получает и обрабатывает все входящие сообщения по телефону,

веб-сайту или электронной почте;

- ✓ Коммуницирует с лицами, выражающими обеспокоенность, где это возможно и способствуют в предоставлении максимально релевантной информации;

- ✓ Классифицирует все сообщения и направляет их лицам, которые расследуют нарушения;

- ✓ Готовит отчеты по поступившим обращениям для предоставления Комплаенс-офицером в последующем Правлению.

19. Руководители подразделений и руководство

- ✓ Получают сообщения о возможных нарушениях;

- ✓ Обеспечивают осведомленность своих работников по настоящей Политике и установленной процедуре;

- ✓ Поощряют открытую рабочую окружающую среду для персонала, который легко может высказывать обеспокоенность;

- ✓ Рассматривают каждый вопрос, переданный в соответствии с данной Политикой, должным образом;

- ✓ Рассматривают возможность предоставления рекомендаций лицу, выразившему обеспокоенность или, занимаются данным вопросом лично;

- ✓ Рассматривают необходимость проведения расследования;

- ✓ Разрешают обеспокоенность, если это возможно;

- ✓ При невозможности решения данного вопроса направляют его Комплаенс-офицеру.

20. Председатель Ревизионной комиссии

- ✓ Получает сообщения о возможных нарушениях;

- ✓ Рассматривает каждый вопрос, переданный в соответствии с данной Политикой должным образом;

- ✓ Рассматривает возможность предоставления рекомендаций лицу, выразившему обеспокоенность или, занимаются данным вопросом лично;

- ✓ Разрешает обеспокоенность, если это возможно;

- ✓ При невозможности решения данного вопроса направляет его Комплаенс-офицеру.

21. Комплаенс-офицер

- ✓ Получает сообщения о возможных нарушениях;

- ✓ Определяет каким образом должно проводиться расследование, в случае необходимости;

- ✓ Информировать на регулярной основе лицо, выразившее обеспокоенность, о прогрессе расследования;

- ✓ Взаимодействует с руководителями подразделений и руководством в целях формирования специально создаваемых комитетов по расследованию, в случае необходимости;

- ✓ Предоставляет полугодовые отчеты Правлению/ Наблюдательному совету с указанием количества нарушений, полученных в соответствии с данной Политикой, с кратким описанием и результатом по каждому вопросу.