

**УТВЕРЖДЕН**

Решением Единственного

Участника ТОО «ТехноЛизинг» №3

Ниязбекова Ж. А.

«30» января 2024 г.



**Кодекс корпоративного управления  
товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»**

г. Астана, 2024

A handwritten signature in blue ink, located at the bottom right of the page.

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 2/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

## СОДЕРЖАНИЕ:

	<b>Наименование:</b>	<b>стр.</b>
1	Общие положения	3
2	Термины и определения	3
3	Определение и принципы корпоративного управления Товарищества	4
4	Принцип разграничения полномочий	5
5	Принцип защиты прав и интересов Участников	6
6	Принцип эффективного управления Товариществом	7
7	Принцип устойчивого развития	8
8	Принцип управления рисками	10
9	Политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов	12
10	Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества	13
11	Заключительная часть	14

*Александров*

*Васильев*

*Григорьев*

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 3/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

## Глава 1. Общие положения

1.1. Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг» (далее – Кодекс) является сводом правил и рекомендаций, которым товарищество с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг» (далее - Товарищество) следует в процессе своей деятельности для обеспечения эффективности, транспарентности, подотчетности, высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Товарищества и с другими заинтересованными сторонами.

1.2. Кодекс разработан в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, а также с учетом наилучшей международной практики в области корпоративного управления.

1.3. Целями настоящего Кодекса являются совершенствование корпоративного управления в Товариществе, обеспечение прозрачности и эффективности управления, подтверждение приверженности Товарищества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления.

В частности:

- 1) управление Товариществом осуществляется с соблюдением принципа законности и надлежащим уровнем ответственности, четким разграничением полномочий, подотчетности и эффективности, чтобы максимизировать ценность Товарищества и другие выгоды для Участников;
- 2) обеспечение раскрытия информации, прозрачности, в том числе тщательной оценки, раскрытия и периодического пересмотра целей;
- 3) системы управления рисками и внутреннего контроля обеспечиваются надлежащим образом;
- 4) исключение конфликта интересов, который может привести к решениям, отличным от решений, основанных в наилучших интересах Товарищества и широкой общественности.

1.4. Товарищество в своей деятельности обязано строго соблюдать положения Кодекса, периодически (не менее одного раза в два года) проводить оценку (при необходимости независимую оценку) корпоративного управления и размещать соответствующие результаты на интернет ресурсе Товарищества.

1.5. Должностные лица и работники Товарищества, в том числе физические и юридические лица, привлекаемые Товариществом на договорной основе к выполнению работ и/или оказанию услуг, принимают на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуются соблюдать его положения в период осуществления своей деятельности в Товариществе.

1.6. Случаи несоблюдения положений настоящего Кодекса могут рассматриваться на заседаниях Общего собрания Участников Товарищества с принятием соответствующих решений, направленных на дальнейшее совершенствование корпоративного управления в Товариществе.

## Глава 2. Термины и определения

2.1. В настоящем Кодексе используются следующие основные понятия:

Участник

Учредитель Товарищества, а также лицо, получившее долю в имуществе Товарищества после его создания;

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 4/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

Руководство	Директор, руководители структурных подразделений;
Заинтересованные стороны	физические лица, юридические лица, группы физических или юридических лиц, которые оказывают влияние на деятельность Товарищества и/или могут испытывать влияние, их продуктов или услуг и связанных с этим действий в силу норм законодательства, заключенных договоров (контрактов) или косвенно (опосредованно); основными представителями заинтересованных сторон являются Участники, работники, клиенты, поставщики, кредиторы, инвесторы;
Корпоративные события	события, оказывающие существенное влияние на деятельность Товарищества, затрагивающие интересы Участников, определенные законодательством Республики Казахстан, а также уставом и внутренними документами Товарищества;
Корпоративный конфликт	разногласия или спор между: Участниками и органами Товарищества по вопросам корпоративного управления.

### **Глава 3. Определение и принципы корпоративного управления Товарищества**

3.1. Под корпоративным управлением понимается совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Товарищества и включающих отношения между Участниками, органами Товарищества и заинтересованными лицами в интересах Участников. Корпоративное управление также определяет структуру Товарищества, с помощью которой устанавливаются цели Товарищества, способы достижения этих целей, а также мониторинг и оценка результатов деятельности.

3.2. Товарищество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Товарищества, обеспечения прозрачности и подотчетности, укрепления его репутации. Система корпоративного управления предусматривает четкое разграничение полномочий и ответственности между органами, должностными лицами и работниками Товарищества.

3.3. Корпоративное управление Товарищества строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Товарищества лиц и способствует успешной деятельности Товарищества, в том числе росту его ценности, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности. Корпоративное управление не следует применять с целью создания необоснованных преимуществ и искажения конкуренции на рынке, где осуществляет свою деятельность Товарищество.

3.4. основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

- 1) принцип разграничения полномочий;
- 2) принцип защиты прав и интересов Участников;

*Александр Баталов*

*В.В.В.*

*Алексей*

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 5/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

- 3) принцип эффективного управления Товариществом;
- 4) принцип устойчивого развития;
- 5) принцип управления рисками;
- 6) политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
- 7) принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества.

3.5. В рамках структуры корпоративного управления Товарищества рекомендуется четко определять разделение обязанностей между органами Товарищества, обеспечивать системность и последовательность процессов корпоративного управления.

3.6. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, призвано содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Товарищества и получения соответствующих рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов и рейтинговых агентств при необходимости.

#### **Глава 4. Принцип разграничения полномочий**

4.1. Права, обязанности и компетенция Участников определяются согласно действующему законодательству Республики Казахстан, учредительным документам и закрепляются в них.

4.2. Товарищество осуществляет свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности, определяемой уставом в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

4.3. Сделки и отношения между Товариществом, Участниками и заинтересованными лицами осуществляются на коммерческой основе в рамках действующего законодательства Республики Казахстан.

4.4. Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между:

- 1) Участниками;
- 2) заинтересованными сторонами;
- 3) иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом Товарищества.

4.5. Система корпоративного управления обеспечивает, в том числе:

- 1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений;
- 2) четкое разграничение полномочий и ответственности между органами, должностными лицами и работниками;
- 3) своевременное и качественное принятие решений органами Товарищества;
- 4) эффективность процессов в деятельности Товарищества;
- 5) соответствие законодательству, настоящему Кодексу и внутренним документам Товарищества.

4.6. В Товариществе утверждают положения об органах и структурных подразделениях, а также должностные инструкции для соответствующих позиций. Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.

4.7. Одна из основных стратегических задач Товарищества – это рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Товарищества.

*Аманжол*

*Джес*

*Джес*

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 6/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

## Глава 5. Принцип защиты прав и интересов Участников

5.1. Соблюдение прав Участников является ключевым условием для привлечения инвестиций в Товарищество. В этой связи, корпоративное управление в Товариществе основывается на обеспечении защиты, уважения прав и законных интересов Участников и направлено на способствование эффективной деятельности Товарищества, в том числе росту долгосрочной стоимости Товарищества, поддержанию их финансовой стабильности и прибыльности.

### Параграф 1. Обеспечение прав Участников

5.2. Товарищество, в установленном порядке, обеспечивает реализацию прав Участников, в том числе:

- 1) право владения и пользования уставным капиталом Товарищества;
- 2) право участия в управлении Товариществом в порядке, предусмотренном законами Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью»;
- 3) право на получение чистого дохода от деятельности Товарищества (дивидендов);
- 4) право на получение информации о деятельности Товарищества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Товарищества, в порядке, определенном Участниками или Уставом Товарищества;
- 5) право обращения в Товарищество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных и исчерпывающих ответов в сроки, установленные Уставом Товарищества;
- 6) право на оспаривание в судебном порядке принятых органами Товарищества решений;
- 7) право обращаться в судебные органы, с требованием о возмещении Товариществу должностными лицами Товарищества убытков, причиненных Товариществу, и возврате Товариществу должностными лицами Товарищества и/или их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и/или сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.

5.3. Участники могут проводить заседания с участием Директора для подведения итогов деятельности за определенный период и принятия решений по вопросам своей компетенции. Участники также могут проводить в течение года регулярные встречи с Директором для обсуждения вопросов деятельности Товарищества в рамках своих компетенции.

### Параграф 2. Дивидендная политика

5.4. Участники должны быть обеспечены достоверной информацией о финансовом положении Товарищества при выплате дивидендов, а также иметь доступ к информации касательно условий и порядка выплаты дивидендов.

5.5. Расчет размера дивидендов производится, исходя из суммы чистого дохода Товарищества, отраженного в финансовой отчетности, составленной в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности и международных стандартов финансовой отчетности. При этом, размер выплаты дивидендов определяется с учетом законодательства Республики Казахстан.

5.6. В случае выплаты дивидендов по итогам квартала, полугодия, либо года или распределения нераспределенной прибыли прошлых лет, а также в отдельных случаях, размер

*Аманжол*

*Дж*

*Дж*

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 7/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

дивидендов может быть определен Участниками в особом порядке при рассмотрении вопроса об утверждении порядка распределения прибыли за соответствующие периоды.

5.7. Выплата чистого дохода Участникам должна быть произведена Товариществом в денежной форме в течение месяца со дня принятия соответствующего решения Участниками.

## Глава 6. Принцип эффективного управления Товариществом

6.1. Директор обязан исполнять решения Участников. Директор вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Товарищества, которые законодательством и Уставом не отнесены к компетенции других органов Товарищества.

6.2. Директор несет ответственность за раскрытие (коммерческой и иной охраняемой законом тайны) информации третьим лицам и освещение деятельности Товарищества в СМИ в соответствии с (в нарушение требований) требованиями законодательства, а также обязан обеспечить защиту и сохранность внутренней (инсайдерской) информации.

6.3. Руководству необходимо создать атмосферу заинтересованности сотрудников Товарищества в эффективной работе Товарищества, стремиться к тому, чтобы каждый сотрудник ценил свой труд в Товариществе, осознавал, что его финансовое положение в целом зависит от результатов деятельности Товарищества. Товарищество предоставляет возможность эффективного участия Участников в принятии ключевых решений по корпоративному управлению.

6.4. Товарищество обязано своевременно и полностью информировать Участников о своей деятельности, ущемляющей интересы Участников, в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами Товарищества. Товарищество предоставляет Участникам достоверную информацию о своей финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в соответствии с требованиями Законодательства и содержанием Устава Товарищества.

6.5. Диалог с Участниками строится на взаимопонимании целей. Директор в целом несет ответственность за обеспечение удовлетворительного диалога с Участниками. Должностные лица Товарищества не могут принимать участие в принятии решений по вопросам, в которых имеется прямая или косвенная (через третьих лиц) заинтересованность. Информация о наличии интереса должна быть своевременно доведена до сведения Директора или Участников.

6.6. Участники должны иметь возможность принимать участие в корпоративном управлении Товарищества и эффективно принимать решения. Организация и порядок рассмотрения вопросов должны соответствовать следующим требованиям: предоставление максимальной организационной и отчетной информации; простота и прозрачность. Информация и материалы, предоставляемые Участникам перед их рассмотрением, а также порядок их предоставления должны давать наиболее полное представление о сути обсуждаемых вопросов, получать ответы на все интересующие вопросы и возможность принимать обоснованные решения по рассматриваемым вопросам.

6.7. Способы информирования Участников по рассматриваемым вопросам должны обеспечивать своевременное уведомление Участников. При необходимости уведомление дублируется и используется разными способами уведомления. Возможно определение СМИ

*Александр Бабурин*

*Директор*

*Иван*

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 8/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

для предоставления Участникам информации о деятельности Товарищества. Кроме того, информация размещается на корпоративном сайте Товарищества.

Информационные материалы, распространяемые при подготовке вопросов для Участников, должны полностью раскрывать суть обсуждаемых вопросов и быть систематизированы применительно повестке дня. Должен быть установлен самый простой и легкий порядок получения или ознакомления с этими материалами.

6.8. Участникам может быть предоставлена дополнительная информация о планах, достижениях и проблемах в деятельности Товарищества, а также аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Товарищества. Рассматриваемые вопросы должны быть максимально точными и исключать возможность их различного толкования.

6.9. Процесс принятия решений Участников должен быть максимально простым и удобным для них. Директор обеспечивает предоставление ответов/информации на поставленные вопросы Участников.

## Глава 7. Принцип устойчивого развития

7.1. Товарищество осознает важность своего влияния на экономику, стремясь к росту долгосрочной стоимости, обеспечивает свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Товарищества.

7.2. Товарищество в ходе осуществления своей деятельности оказывает влияние или испытывает на себе влияние заинтересованных сторон. Заинтересованные стороны могут оказывать как положительное, так и негативное воздействие на деятельность Товарищества, а именно на рост стоимости Товарищества, устойчивое развитие, репутацию и имидж, создавать или снижать риски. Товариществу необходимо уделять важное значение надлежащему взаимодействию с заинтересованными сторонами.

7.3. Товариществу следует принимать меры по налаживанию диалога и долгосрочного сотрудничества и управлять отношениями с заинтересованными сторонами.

7.4. Товарищество обеспечивает согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которое включает в себя, в том числе, рост долгосрочной стоимости для Участников. Устойчивое развитие в Товариществе состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.

7.4.1. Экономическая составляющая направляет деятельность Товарищества на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов Участников и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создании и развитии более совершенных технологий, повышение производительности труда.

7.4.2. Экологическая составляющая обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде в процессе ее деятельности

7.4.3. 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.

7.5. Товариществу рекомендуется проводить анализ своей деятельности и рисков по трем данным аспектам, а также стремиться не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на заинтересованные стороны.

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 9/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

7.6. Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этичное поведение, уважение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции и коммерческому подкупу, недопустимость конфликта интересов, личный пример.

Под принципами необходимо понимать следующее:

- 1) открытость – мы открыты к встречам, обсуждениям и диалогу; мы стремимся к построению долгосрочного сотрудничества с заинтересованными сторонами, основанного на учете взаимных интересов, соблюдении прав и баланса между интересами Товарищества и заинтересованных сторон;
- 2) подотчетность – мы осознаем свою подотчетность за воздействие на экономику, окружающую среду и Товарищество; мы осознаем свою ответственность перед Участниками и инвесторами за рост долгосрочной стоимости и устойчивого развития Товарищества в долгосрочном периоде; мы стремимся минимизировать отрицательное воздействие своей деятельности на окружающую среду и Товарищество путем бережного отношения к ресурсам (включая энергию, сырье, воду), последовательного сокращения выбросов, отходов; мы сохраняем и создаем рабочие места в рамках своей стратегии развития и возможностей; мы стремимся содействовать развитию местности, в которой осуществляем деятельность в рамках своей стратегии и в пределах имеющихся финансовых возможностей; мы продуманно и разумно принимаем решения и совершаем действия на каждом уровне, начиная от уровня должностных лиц и завершая работниками; мы стремимся внедрять инновационные технологии, направленные на бережное и ответственное использование ресурсов, повышение производительности труда.
- 3) прозрачность – наши решения и действия должны быть ясными и прозрачными для заинтересованных сторон. Мы своевременно раскрываем предусмотренную законодательством и нашими документами информацию, с учетом норм по защите конфиденциальной информации;
- 4) этичное поведение – в основе наших решений и действий наши ценности, такие как уважение, честность, открытость, командный дух и доверие, добросовестность и справедливость;
- 5) уважение – мы уважаем права и интересы заинтересованных сторон, которые следуют из законодательства, заключенных договоров, или опосредованно в рамках деловых взаимоотношений;
- 6) законность – наши решения, действия и поведение соответствуют законодательству Республики Казахстан и решениям органов Товарищества;
- 7) соблюдение прав человека – мы соблюдаем и способствуем соблюдению прав человека, предусмотренных Конституцией Республики Казахстан, законами Республики Казахстан и международными документами; наши работники – наша главная ценность и основной ресурс, от уровня их профессионализма и безопасности напрямую зависят результаты нашей деятельности и стоимость, создаваемая для инвесторов; обеспечиваем безопасность и охрану труда наших работников; проводим оздоровительные программы и оказываем социальную поддержку работникам; создаем эффективную систему мотивации и развития работников; развиваем корпоративную культуру;
- 8) нетерпимость к коррупции и коммерческому подкупу – мы объявляем нетерпимость к коррупции в любых ее проявлениях во взаимодействии со всеми заинтересованными сторонами. Должностные лица и работники, вовлеченные в коррупционные дела, подлежат увольнению и привлечению к ответственности в порядке, предусмотренном законами; системы внутреннего контроля в Товариществе включают в том числе меры, направленные на недопущение, предотвращение и выявление коррупционных правонарушений; организации следует развивать диалог с заинтересованными сторонами, чтобы повышать их информированность в борьбе с коррупцией;

*Султанбаева*

*Джес*

*Алекс*

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 10/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

9) недопустимость конфликта интересов – серьезные нарушения, связанные с конфликтом интересов, могут нанести ущерб репутации Товарищества и подорвать доверие к ним со стороны Участников и иных заинтересованных сторон; личные интересы должностного лица или работника не должны оказывать влияния на беспристрастное выполнение ими своих должностных, функциональных обязанностей; в отношениях с партнерами Товарищество рассматривая на установление и сохранение отношений, при которых стороны обязаны действовать по отношению друг к другу максимально честно, добросовестно, справедливо и лояльно, предпринимают меры к предупреждению, выявлению и исключению конфликта интересов;

10) личный пример – каждый из нас ежедневно в своих действиях, поведении и при принятии решений способствует внедрению принципов устойчивого развития; должностные лица и работники, занимающие управленческие позиции, своим личным примером должны мотивировать к внедрению принципов устойчивого развития.

## Глава 8. Принцип управления рисками

8.1. В Товариществе следует создавать эффективно функционирующую систему управления рисками и внутреннего контроля, направленную на обеспечение разумной уверенности в достижении Товариществом своих стратегических и операционных целей, и представляющую собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления для обеспечения:

- 1) оптимального баланса между ростом стоимости Товарищества, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками;
- 2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости Товарищества;
- 3) сохранности активов и эффективного использования ресурсов Товарищества;
- 4) полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности;
- 5) соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Товарищества;
- 6) надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности.

8.2. Организация эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Товариществе нацелена на построение системы управления, способной обеспечить точное понимание разумности и приемлемости уровня рисков работниками, менеджментом, органами Товарищества 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.

8.3. Принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля предусматривают:

- 1) мониторинг – подразумевает расчет величины риска, изучение ее динамики во времени и анализ причин изменения;
- 2) объединение риска – метод, направленный на снижение риска путем превращения случайных убытков в относительно невысокие постоянные издержки;
- 3) распределение риска – метод, при котором риск вероятного ущерба делится между задействованными сторонами таким образом, чтобы возможные потери каждого были относительно невелики;

*Александр Кобулкин*

*Евгений*

*Александр*

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 11/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

- 4) лимитирование – подразумевает установление ограничений на величины рисков и последующий контроль их выполнения;
- 5) хеджирование – предполагает занятие противоположной позиции по отношению к первоначально существующей, при условии четкой корреляции между соответствующими финансовыми инструментами;
- 6) диверсификация – метод контроля риска за счет подбора активов, доходы по которым слабо коррелируют между собой;
- 7) анализ сценариев или моделирование используется Товариществом в прогнозировании возможных путей развития текущей ситуации; в процессе анализа сценариев вырабатываются способы реакции Товарищества на неблагоприятные сценарии анализируются при помощи стресс-тестирования, которое проводится на регулярной основе для выявления слабых мест Товарищества и планов действий в экстремальных условиях.

8.4. Каждое должностное лицо Товарищества обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.

Директор Товарищества:

- 1) обеспечивает разработку внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля;
- 2) 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;
- 3) отвечает за выполнение решений Участников в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля;
- 4) 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.

В целях реализации принципов внутреннего контроля и обеспечения эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Участники распределяют полномочия, обязанности и ответственность за конкретные процедуры управления рисками и внутреннего контроля между руководителями нижеследующего уровня и/или руководителями структурных подразделений.

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 Товарищества.

8.5. Организационная структура системы управления рисками и внутреннего контроля в Товариществе (в зависимости от масштабов и специфики деятельности) предусматривает наличие работника, ответственного за вопросы управления рисками и внутреннего контроля, к задачам которой относятся:

- 1) общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля;
- 2) разработка методических документов в области управления рисками и внутреннего контроля и оказание методологической поддержки зв процессе идентификации, документирования рисков, внедрения, мониторинга и совершенствования контрольных процедур, формирования планов мероприятий по реагированию на риски и планов мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля;

*Сидорова*

*Дев*

*Иван*

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 12/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

- 3) организация обучения работников в области управления рисками и внутреннего контроля;
- 4) анализ портфеля рисков и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределения ресурсов в отношении управления соответствующими рисками;
- 5) формирование сводной отчетности по рискам;
- 6) осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками структурными подразделениями;
- 7) подготовка и информирование Участников о статусе системы управления рисками, имеющихся угроз и предложениях по их предупреждению/нивелированию.

8.6. Система управления рисками и внутреннего контроля в обязательном порядке должна предусматривать процедуру идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков.

8.7. Процедуры по управлению рисками обеспечивают быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде, Товариществу необходимо осуществлять срочную переоценку карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту.

8.8. Участниками утверждается общий уровень риска и уровни толерантности в отношении ключевых рисков, которые закрепляются внутренними документами Товарищества.

8.9. Уровни толерантности по ключевым рискам пересматриваются в случае возникновения существенных событий. Кроме того, необходимо установить лимиты, которые ограничивают риски в повседневной деятельности.

8.10. Отчеты по рискам выносятся на рассмотрение Участников по их запросу.

8.11. В Товариществе должны быть внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля, практика обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками, а также процесс документирования и своевременного доведения необходимой информации до сведения должностных лиц.

## **Глава 9. Принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов**

### **Параграф 1. Регулирование корпоративных конфликтов**

9.1. Директор, равно как и работники Товарищества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Участников и Товарищества, избегая конфликтов.

9.2. В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, Директор изыскивает пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Участников, Товарищества и заинтересованных сторон.

9.3. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов и четкую координацию действий всех органов Товарищества.

9.4. Корпоративные конфликты рассматриваются Участниками Товарищества.

*Александров*

*Дмитрий*

*Алексей*

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 13/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

9.5. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы затрагивает конфликт или может их затронуть, не принимают участия в его урегулировании.

9.6. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

9.7. Директор от имени Товарищества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Участников, а также самостоятельно определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

## Параграф 2. Регулирование конфликта интересов

9.8. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника Товарищества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение им должностных обязанностей.

9.9. Серьезные нарушения, связанные с конфликтом интересов, могут нанести ущерб репутации Товарищества и подорвать доверие к ней со стороны Участников и иных заинтересованных сторон. Личные интересы должностного лица или работника не должны оказывать влияния на беспристрастное выполнение ими своих должностных, функциональных обязанностей.

9.10. Всем работникам Товарищества рекомендуется вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

9.11. Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закрепляются в Кодексе корпоративной этики Товарищества, утверждаемом Участниками Товарищества.

## Глава 10. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества

10.1. В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Товарищество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества.

10.2. Для обеспечения системности раскрытия информации в Товариществе рекомендуются утверждать внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, перечень информации, раскрываемой заинтересованным лицам, сроки, порядок, способ, форму раскрытия информации, ответственных должностных лиц и работников с указанием их функций и обязанностей, а также другие положения, регулирующие процессы раскрытия информации.

10.3. С целью защиты информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, Товарищество в соответствии с законодательством Республики Казахстан и уставом Товарищества определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации. Товарищество определяет круг лиц, имеющих право

Документ №	Дата утверждения
Статус: Оригинал	Страница/всего страниц: 14/14
Название: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»	

свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности. Лица, незаконными методами получившие, раскрывшие или использовавшие информацию, составляющую коммерческую и служебную тайну, обязаны возместить причиненный ущерб и несут ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан.

10.4. В Товариществе следует осуществлять контроль за раскрытием информации заинтересованным сторонам.

### Глава 11. Заключительная часть

11.1. Кодекс вступает в действие с момента его утверждения общим собранием Участников.

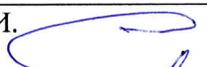
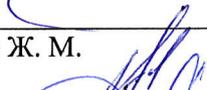
11.2. Контроль за исполнением Товариществом Кодекса осуществляется Директором Товарищества.

11.3. Вопросы, не оговоренные в Кодексе, регулируются законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Товарищества.

### СОГЛАСОВАНИЕ:

Наименование документа: Кодекс корпоративного управления товарищества с ограниченной ответственностью «ТехноЛизинг»

Структурные подразделения: Отдел по работе с персоналом.

	ФИО, Подпись:	Должность:	Дата:
Подготовлено:	Лихтей А. И. 	Управляющий директор	30.01.2024.
Согласовано:	Амалдыков Ж. М. 	Управляющий директор	30.01.2024
Согласовано:	Сарсеков А. С. 	Управляющий директор	30.01.2024
Согласовано:	Каппасова Г. Н. 	Главный бухгалтер – Управляющий директор	30.01.2024
Согласовано:	Когай Д. Ф. 	Управляющий директор	30.01.2024
Согласовано:	Усенова С. К. 	Заместитель директора	30.01.2024



