

**Решение Единственного участника №81
ТОО «МФО «Swiss Capital (Свисс Капитал)»**

Полное наименование
единственного
участника: **Общество с ограниченной ответственностью «SWISS
CAPITAL LATVIA» (SIA SWISS CAPITAL LATVIA) (далее - Компания)
идентификационный номер компании: 40203106333**

Место и дата принятия
решения: ул. Ханагар, 2, Кфар Саба,
Израиль, «18» июля 2023 г.

Правлением Компании принято следующее решение:

1. Утвердить кодекс корпоративного управления ТОО «МФО «Swiss Capital (Свисс Капитал)» в соответствии с приложением №1 к настоящему Решению с даты принятия настоящего Решения.

Общество с ограниченной ответственностью «SWISS CAPITAL LATVIA, в лице Михаила Кагановича/Michael Kaganovich уполномоченного представителя Общества с ограниченной ответственностью «SWISS CAPITAL LATVIA», действующего на основании доверенности № 230242011 от 24.02.2023 г., Доверенности № 6138 от 26.02.2023 г., Доверенности № 230304542 от 10.03.2023 г.

Подпись уполномоченного лица



УТВЕРЖДЕН
Решением Единственного
участника №81
от «08» июля 2023 года

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
ТОО «МФО «Swiss Capital (Свисс Капитал)»

Алматы 2023

I. Общие положения

1. Настоящий Кодекс Корпоративного управления ТОО «МФО «Swiss Capital (Свисс Капитал)» (далее – Кодекс) является сводом правил и рекомендаций, которым ТОО «МФО «Swiss Capital (Свисс Капитал)» (далее – Компания) следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях как внутри Компании, так и во внешних связях.
2. Кодекс Компании является основополагающим документом, определяющим основные принципы и стандарты, используемые в управлении Компанией.
3. Настоящий Кодекс разработан в соответствии с положениями и требованиями действующего законодательства Республики Казахстан.
4. Настоящий Кодекс является публичным документом, составлен с учетом существующего международного опыта в области Корпоративного управления.
5. Компания добровольно принимает и следует положениям настоящего Кодекса, в стремлении повысить привлекательность Компании для существующих и потенциальных инвесторов.
6. Компания осознает важность совершенствования корпоративного управления иных аффилированных юридических лиц, стремится к обеспечению открытости и прозрачности их деятельности, а также к внедрению в них основных принципов настоящего Кодекса.
7. По мере развития практики корпоративного управления в Республике Казахстан и за рубежом, Компания будет и в дальнейшем совершенствовать закрепленные в Кодексе правила и принципы корпоративного управления и обеспечивать более полное их соблюдение в своей повседневной деятельности.

II. Принципы корпоративного управления

1. Компания стремится осуществлять построение корпоративного управления на основах справедливости, честности, ответственности, профессионализма и компетентности.
2. Принципы корпоративного управления направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Компанией.
3. Основополагающими принципами Корпоративного управления Компанией являются:
 - принцип эффективного управления Компанией исполнительным органом и Наблюдательным советом;
 - принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Компании.
 - принцип законности и этики;
 - принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов.

Принцип эффективного управления Компанией исполнительным органом и Наблюдательным советом

Деятельность исполнительного органа Компании строится на основе максимального соблюдения интересов участников и направлена на повышение рыночной стоимости Компании.

Компания проводит мониторинг состояния текущего бизнеса и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита с целью сохранения инвестиций и активов Компании.

Исполнительный орган обеспечивает эффективную работу системы управления рисками, контролирует и регулирует корпоративные конфликты.

Исполнительный орган обеспечивает полную прозрачность своей деятельности.

Исполнительный орган несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Компании.

Исполнительный орган обязан:

- отслеживать и устранять потенциальные конфликты интересов на уровне должностных лиц и участников, в том числе, неправомерное использование собственности Компании и злоупотребление при совершении сделок, в которых имеется заинтересованность;
- осуществлять контроль за эффективностью практики корпоративного управления в Компании.

В целях эффективного корпоративного управления в состав Наблюдательного совета входит независимый член, основным предназначением которого является его независимость от контрольного участника или менеджмента Компании.

Для целей надлежащего и эффективного управления Компанией и реализации стратегических задач, органы управления Компании регулярно пересматривают методы управления и критерии оценки деятельности Компании.

Процедура вступления в должность исполнительного органа (единоличного или коллегиального), порядок прекращения полномочий и переизбрания, определяются уставом и внутренними документами Компании.

Исполнительный орган не вправе принимать решения по вопросам, которые в соответствии с уставом Компании отнесены к компетенции Единственного участника.

Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Компании

Компания стремится к надлежащему раскрытию информации о своей деятельности с целью привлечения инвесторов для участия в финансировании деятельности Компании.

Следование принципу информационной открытости предоставляет потенциальным инвесторам возможность свободного доступа к информации о Компании, необходимой для принятия соответствующего решения.

Компания своевременно размещает информацию о результатах, планах деятельности, перспективах развития и корпоративных событиях.

Принцип законности и этики

Компания действует в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами (обычаями) делового оборота и внутренними документами.

Отношения между органами управления и исполнения строятся на взаимном доверии, уважении, контроле и подотчетности.

Принцип регулирования корпоративных конфликтов

Должностные лица и работники Компании выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Компании, избегая конфликта интересов. Они обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

Должностные лица Компании не используют имущество Компании или не допускают его использование в противоречии с Уставом Компании, а также в личных целях и не злоупотребляют при совершении сделок со своими аффилированными лицами.

Помимо прочего, должностные лица обязаны обеспечить целостность систем бухгалтерского учета и финансовой отчетности, включая проведение независимого аудита, контролировать раскрытие информации о деятельности Компании в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.

В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов и деловой репутации Компании.

При невозможности разрешения корпоративных конфликтов путем переговоров, они должны разрешаться строго в соответствии с законодательством.

III. Исполнительный орган

1. Исполнительный орган осуществляет общее руководство деятельностью Компании.
2. Основные цели деятельности исполнительного органа заключаются в контроле за эффективным управлением деятельностью Компании в целях обеспечения устойчивого долгосрочного развития Компании и роста ее стоимости.
3. К исключительной компетенции исполнительного органа относятся:
 - определение приоритетных направлений деятельности Компании;
 - определение информации о Компании или его деятельности, составляющую служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну;
 - иные вопросы, не противоречащие законодательству Республики Казахстан и предусмотренные в Уставе компании.

IV. Существенные корпоративные события

Существенные корпоративные события – события, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Компании.

К основным существенным корпоративным событиям относятся:

- реорганизация Компании, в том числе и принудительная;
- совершение Компанией крупных сделок и сделок, в совершении которых у Компании имеется заинтересованность;
- внесение изменений в Устав;
- передача в залог (перезалог) имущества Компании на сумму, составляющую пять и более процентов от активов Компании;
- получение Компанией займа в размере, составляющем двадцать пять и более процентов от размера собственного капитала Компании;
- получение Компанией лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности, приостановление или прекращение действия ранее полученных Компанией лицензий на осуществление каких-либо видов деятельности;
- участие Компании в учреждении юридического лица;
- арест имущества Компании;
- наступление обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Компании, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов Компании;
- привлечение Компании или ее должностных лиц к административной ответственности;
- возбуждение в суде дела по корпоративному спору;
- иная информация, затрагивающая интересы его участников, в соответствии с Уставом Компании, а также проспектом выпуска облигаций.

При совершении сделок Компания обязана предпринять все возможные от него действия, направленные на выявление вопроса: является ли данная сделка существенным корпоративным действием.

Значимость существенных корпоративных событий предопределяет необходимость создания атмосферы открытости и доверия при их реализации, установления простой и прозрачной процедуры их осуществления.

Публикация информации о существенных корпоративных событиях совершается в сроки, определенные законодательством Республики Казахстан.

V. Раскрытие информации

Раскрытие информации призвано обеспечить создание благоприятного имиджа Компании и способствовать привлечению капитала, поддержанию доверия и росту производственных и финансовых показателей.

Система раскрытия информации должна удовлетворять принципам максимальной доступности информации Компании и полной защите корпоративной (внутренней) информации.

Информационная открытость Компании должна обеспечивать возможность свободного доступа к публичной информации Компании.

Раскрытие публичной информации необходимо производить регулярно на основе использования СМИ. Компания может использовать и другие способы предоставления информации.

VI. Защита внутренней информации

Наряду с доступностью информации Компания обеспечивает сохранность и защиту корпоративной (внутренней), коммерческой и служебной информации.

Компания применяет эффективную систему контроля за использованием служебной и внутренней информации. При этом Компания анализирует передовые методы и способы защиты информации и стремится в меру имеющихся возможностей внедрять их в повседневной деятельности.

При приеме новых сотрудников подписываются соглашения о неразглашении информации, признаваемой конфиденциальной, на время осуществления ими трудовой деятельности.

Круг лиц, располагающих информацией, составляющей коммерческую и/или служебную тайну, имеющих в силу своего служебного положения или родственных отношений, трудовых обязанностей или договора (в том числе, устного), заключенного с Компанией или его аффилированным лицом, доступ к указанной информации, включает в себя:

- должностных лиц, руководителей и сотрудников, имеющих доступ к подобной информации;
- работников аудиторских организаций, оценщиков и других лиц, оказывающих услуги Компании;
- работников организатора торгов, которому Компания предоставляет информацию о своей деятельности как эмитент, чьи ценные бумаги включены в листинг этого организатора торгов;
- работников организации, участвующих в подготовке выпуска эмиссионных ценных бумаг, а также в их размещении;
- работников уполномоченных органов, имеющих в силу представленных им полномочий доступ к указанной информации.

Порядок представления и раскрытия сведений, составляющих коммерческую и служебную тайну в Компании, устанавливается законодательством РК, внутренними нормативными документами Компании.

VII. Контроль финансово-хозяйственной деятельности

Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Компании

Основной целью контроля финансово-хозяйственной деятельности является защита инвестиций и активов Компании. Эта цель достигается в условиях повышения эффективности и прозрачности системы управления, внутреннего контроля в Компании, в том числе, путем внедрения корпоративной информационной системы.

Исполнительный орган предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Компании всем участникам и заинтересованным лицам.

Одним из приоритетов деятельности системы контроля Компании является предупреждение, выявление и ограничение финансовых и операционных рисков.

Внешний аудит

Для проверки и подтверждения правильности годовой финансовой отчетности Компания, в случаях необходимости, привлекает профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Компанией или его участниками.

Исполнительный орган Компании осуществляет контроль, направленный на предотвращение конфликта интересов в деятельности привлекаемого независимого аудитора.

Независимый аудитор осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Компании в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан на основании заключаемого с ним договора. Аудиторская проверка Компании проводится таким образом, чтобы результатом ее стало получение объективной и полной информации о деятельности Компании.

VIII. Корпоративные конфликты

Должностные лица равно, как и остальные сотрудники Компании, выполняют свои функциональные обязанности добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Компании ее инвесторов и участников, максимально избегая конфликта интересов. Действуют в полном соответствии не только с требованиями законодательства, но и с этическими стандартами и общепринятыми нормами деловой этики.

Компания разрабатывает и следует механизмам регулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Компании и участников, являясь при этом законным и обоснованным.

В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения посредством переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав участников и инвесторов, так и деловой репутации Компании.

При невозможности разрешения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством.

IX. Заключительные положения

Настоящий Кодекс действует с момента его утверждения общим собранием участников.

Компания совершенствует настоящий Кодекс с учетом появления новых стандартов корпоративного управления в казахстанской и международной практике, интересов участников, инвесторов, Компании и других заинтересованных лиц.