

ОТЧЕТ О СЛЕДОВАНИИ ПРИНЦИПАМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

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 июне 2019 года по итогам работы за 2018 год Обществом была произведена выплата дивидендов ЕА в размере 6 728 372 191,80 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 2019 году СД Общества было проведено 14 заседаний, из них 11 в очной форме и 3 заседания в заочной форме, на которых были рассмотрены и приняты решения по ключевым направлениям деятельности Общества.

В 2019 году АО «Холдинг «КазАгро» (далее – Холдинг) была проведена оценка корпоративного управления в АО «КазАгроФинанс» (далее – компания) за 2018 год и 1 квартал 2019 года.

Оценка 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.

Холдингом был запрошен перечень внутренних нормативных документов компании, проведены интервью с заинтересованными лицами.

По результатам анализа полученных материалов уровень корпоративного управления оценен, как высокий. По сравнению с предыдущей оценкой, проводимой Холдингом в мае 2019 года по итогам 2018 года (уровень КУ – 89,7), и независимой оценкой корпоративного управления, проводимой в 2018 году по итогам 2017 года (уровень КУ – 85,9), уровень вырос на 3,8%.

В рамках оценки работы СД проанализированы внутренние документы, регламентирующие деятельность Совета директоров, проведен анализ периодичности и формы проведения заседаний СД, проведено анкетирование и интервьюирование членов СД, корпоративного секретаря, руководителей служб корпоративного развития, внутреннего аудита и риск-менеджмента.

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.

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 2019 года проведено 36 заседаний Правления, в очном порядке, заседания проводились на регулярной основе - каждую декаду месяца.

Согласно Стратегии развития АО «КазАгроФинанс» на 2017-2026 годы утверждены стратегические показатели деятельности: КПД 1: ROA, КПД 2: ROE, КПД 3: Уровень NPL, КПД 4: Исполнение Плана погашения основного долга по проектам, ранее профинансированным за счет средств Национального Фонда Республики Казахстан; КПД 5: Количество существующих пользователей услуг, КПД 6: Объем лизинга сельскохозяйственной техники и оборудования; КПД 7: Уровень доступности финансовых услуг и удовлетворенности клиентов Общества; КПД 8: Уровень корпоративного управления. Результаты исполнения КПД будут представлены на рассмотрение в рамках Отчета по исполнению Стратегии развития АО «КазАгроФинанс» за 2019 год.

3. ПРИНЦИП САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

3.1. Общество осуществляет свою деятельность самостоятельно.
Соблюдается частично

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.

Однако, в течение года наблюдалось влияние ЕА на самостоятельную деятельность Общества выраженное в моратории на расходование средств Бюджета Общества касательно приобретения нематериальных активов, основных средств Общества, а также на повышение квалификации работников Общества.

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 интернет-ресурса и портала Холдинга «КазАгро» по принципу "одного окна", то есть через одно структурное подразделение.

За 2019 год на интернет-ресурсе фондовой биржи было размещено 85 корпоративных событий, на сайте депозитария финансовой отчетности – 42. За указанный период времени Общество не привлекалось к административной ответственности за нарушение сроков предоставления информации, обозначенных законодательством. На корпоративных интернет - ресурсах Общества в 2019 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 7 августа 2019 года № 34 утвержден годовой отчет Общества по итогам 2018 года. Структура годового отчета была составлена согласно информационной политики Общества и Листинговыми правилами, утвержденными решением Биржевого совета АО «Казахстанская фондовая биржа». В Годовом отчете представлена сбалансированная картина деятельности Общества, в том числе выводы по итогам отчетного периода и вытекающие из них дальнейшие действия.

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.

Интернет-ресурс 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 Интернет-ресурсе Общества, размещена вся необходимая и нужная информация, для того, чтобы заинтересованные лица могли иметь представление об Обществе в целом.

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.

