

УТВЕРЖДЕНО
решением Общего собрания участников
ТОО «Capital Leasing Group (Капитал Лизинг Групп)»
протокол от «3» июля 2023 года



**КОДЕКС
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
ТОО «Capital Leasing Group (Капитал Лизинг Групп)»**

**АЛМАТЫ
2023 год**

Кодекс корпоративного управления ТОО «Capital Leasing Group (Капитал Лизинг Групп)»

Настоящий Кодекс корпоративного управления ТОО «Capital Leasing Group (Капитал Лизинг Групп)» (далее – Кодекс) разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами ТОО «Capital Leasing Group (Капитал Лизинг Групп)» (далее – Товарищество).

1. Основные понятия

1. В настоящем Кодексе используются следующие термины, определения и сокращения:
 - 1) Директор – единоличный исполнительный орган, осуществляющий общее руководство деятельностью Товарищества;
 - 2) корпоративное управление – совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Товарищества и включающих отношения между Общим собранием участников, Директором Товарищества и заинтересованными лицами в интересах участников Товарищества. Корпоративное управление также определяет структуру Товарищества, с помощью которой устанавливаются его цели, способы достижения этих целей, а также мониторинг и оценка результатов деятельности;
 - 3) корпоративный конфликт - разногласия или спор между участниками и/или органами Товарищества;
 - 4) работник – физическое лицо, состоящее в трудовых отношениях с Товариществом и непосредственно выполняющее работу по трудовому договору;
 - 5) Участник – участник Товарищества в соответствии с действующими учредительными документами Товарищества.
2. Прочие понятия, используемые в настоящих Правилах, идентичны понятиям, определенным законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами.
3. При осуществлении деятельности Товарищество обеспечивает:
 - 1) управление Товариществом с соблюдением принципа законности и надлежащим уровнем ответственности, разграничением полномочий, подотчетности и эффективности;
 - 2) систему управления рисками и внутреннего контроля;
 - 3) исключение конфликта интересов.
4. Нормы Кодекса подлежат пересмотру с учетом изменения законодательства Республики Казахстан, казахстанской и международной практики, стандартов корпоративного управления.
5. Общее собрание участников Товарищества будет периодически пересматривать положения Кодекса в свете действующего законодательства, рекомендаций и лучшей практики, применимой к корпоративному управлению в отношении казахстанских и международных компаний.
6. Структура корпоративного управления Товарищества должна соответствовать законодательству и четко определять разделение обязанностей между органами Товарищества.

2. Принципы корпоративного управления

7. Корпоративное управление Товарищества строится на справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализме 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 ее ценности, поддержанию стабильности и прибыльности.
8. основополагающими принципами корпоративного управления являются:
 - 1) принцип защиты прав и интересов Участников Товарищества;
 - 2) принцип самостоятельной деятельности Товарищества;
 - 3) принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества для Участников Товарищества;
 - 4) принцип законности и этики;
 - 5) принципы эффективной кадровой политики;
 - 6) принцип охраны окружающей среды и безопасности труда.

§1. Принцип защиты прав и интересов Участников

9. Корпоративное управление в Товариществе основано на принципе защиты и уважения прав и законных интересов Участников и способствует эффективной деятельности Товарищества, в том числе росту активов и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.
10. Участники имеют права, предусмотренные законодательством и Уставом Товарищества.
11. Корпоративное управление обеспечивает для Участников реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в управлении Товариществом. Участники Товарищества имеют право обращаться в государственные органы для защиты своих прав и законных интересов в случае совершения органами Товарищества действий, нарушающих нормы законодательства Республики Казахстан и Устава Товарищества.
12. Порядок обмена информацией между Товариществом и Участниками регулируется законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними нормативными документами Товарищества.

§2. Принцип самостоятельной деятельности Товарищества

13. Деятельность Товарищества осуществляется в целях наилучшего соблюдения интересов Участников, в соответствии с положениями настоящего Кодекса, при условии соблюдения Устава Товарищества.
14. Сделки и отношения между Товариществом и Участником осуществляются на обычной коммерческой основе в рамках законодательства Республики Казахстан и внутренних нормативных документов Товарищества.

§3. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества для Участников Товарищества

15. Товарищество в целях обеспечения возможности принятия Общим собранием участников обоснованных решений, а также доведения до сведения заинтересованных лиц информации о деятельности Товарищества, обеспечивает своевременное раскрытие перед Участниками и заинтересованными лицами достоверной информации о Товариществе, в том числе о финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления.
16. При раскрытии и (или) опубликовании какой-либо информации, учитываются требования законодательства о коммерческой и иной охраняемой законодательством тайне.
17. Прозрачность деятельности Товарищества также обеспечивается путем проведения аудита финансовой отчетности.

§4. Принцип законности и этики

18. Товарищество действует в строгом соответствии с законодательством, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики, Уставом, положениями настоящего Кодекса и своими договорными обязательствами.
19. Отношения между Общим собранием участников, Директором Товарищества строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

§5. Принцип эффективной кадровой политики

20. Корпоративное управление в Товариществе строится на основе защиты предусмотренных законодательством прав работников Товарищества и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Товариществом и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда.
21. Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение рабочих мест по мере возможности в зависимости от показателей работы Товарищества, улучшение условий труда и соблюдение норм социальной защиты работников Товарищества.
22. Товарищество осуществляет подбор работников в соответствии с внутренними нормативными документами Товарищества.
23. Корпоративное управление должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Товарищества.

§6. Принцип охраны окружающей среды и безопасности труда

24. Товарищество обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде в процессе ее деятельности, а также выполнение и соблюдение требований законодательства к безопасности и охраны труда, в том числе эргономические, санитарно-эпидемиологические, психофизиологические и иные требования, обеспечивающие нормальные и безопасные условия труда.

3. Управление Товариществом

25. Органами управления Товарищества являются:
 - 1) высший орган – Общее собрание Участников;
 - 2) единоличный исполнительный орган – Директор;
 - 3) контрольный орган – Ревизор.

26. Участниками Товарищества может быть принято решение о создании наблюдательного совета. Деятельность наблюдательного совета (в случае его создания) будет определена внутренними нормативными документами, принятыми Общим собранием Участников.
27. Компетенция органов Товарищества и порядок их избрания (назначения), а также порядок принятия ими решений определяются в соответствии с законодательством, учредительными документами и внутренними нормативными документами Товарищества.

4. Раскрытие информации

28. Товарищество по требованию Участников обязано доводить до их сведения информацию о деятельности Товарищества.
29. Предоставление информации о деятельности Товарищества Участникам и приобретателям долей осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Товарищества.

5. Контроль финансово-хозяйственной деятельности

30. Финансовая отчетность Товарищества составляется в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и представляет собой структурированное отображение финансового положения и финансовых результатов Товарищества. Целью финансовой отчетности является представление информации о финансовом положении, финансовых результатах и движении денежных средств Товарищества, которая будет полезна заинтересованным лицам при принятии ими экономических решений.
31. В целях проверки финансовой отчетности Товарищества получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности в Товариществе может проводиться внешний аудит, осуществляемый компаниями, предоставляющими аудиторские услуги.
32. Годовая финансовая отчетность Товарищества подлежит утверждению Общим собранием участников Товарищества.

6. Охрана окружающей среды

33. Товарищество осознает свою ответственность перед окружающей средой за осуществляемую им деятельность и принимает все необходимые меры, направленные на охрану окружающей среды.
34. В своей деятельности Товарищество следует принципам, обеспечивающим бережное и рациональное отношение к окружающей среде:
 - 1) осуществление деятельности в соответствии с требованиями действующего экологического законодательства Республики Казахстан, регламентирующего деятельность Товарищества;
 - 2) рациональное использование ресурсов и энергии, применяя новые технологии и инновации в своей деятельности;
 - 3) контроль за экологическими показателями в своей деятельности с целью снижения воздействия на окружающую среду и повышения эффективности работы системы экологического менеджмента;
 - 4) проведение обучения персонала в области охраны окружающей среды для повышения его компетентности и осведомленности;

