

Приложение №2
К приказу Генерального директора
ООО «Джошкунуз Алабуга»
От 04.07.2023г. № 049-01 -ALA-2023

КОМПАЕНС-ПРОГРАММА
ООО «ДЖОШКУНОЗ АЛАБУГА»

г. Елабуга, 2023г.

COŞKUNÖZ ALABUGA

423600

Елабужский район, улица Ш-2, территория ОЭЗ

"Алабуга", здание 4/2 Республика Татарстан -

Российская Федерация

T: +7 (85557) 5-34-34

www.coskunoz.ru



1. Общие положения

1.1. Комплаенс-программа Общества с ограниченной ответственностью «Джошкунуз Алабуга» (далее – Программа) определяет инструменты системы комплаенс, направленные на недопущение комплаенс рисков Общества с ограниченной ответственностью «Джошкунуз Алабуга» (далее – Общество или ООО «Джошкунуз Алабуга»), а именно: рисков коррупции, мошенничества, легализации доходов, полученных преступным путем, нарушений антимонопольного законодательства.

1.2. Настоящая Программа направлена на обеспечение функционирования и развития системы комплаенс Общества.

1.3. Настоящая Программа разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и Комплаенс политикой Общества.

1.4. Общество обязуется:

- вести учёт активов и операций в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- поддерживать функционирование системы внутреннего контроля и системы комплаенс Общества;
- обеспечивать согласование с исполнительными органами Общества, сделок в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и внутренними документами Общества;
- выражать свою официальную позицию перед органами власти, контрагентами, потребителями, работниками и иными заинтересованными лицами о том, что обычной деловой практикой Компании при осуществлении Компанией деятельности является соблюдение требований действующего законодательства и локальных нормативных актов, и недопустимость любых их нарушений;
- требовать от работников исполнять свою трудовую функцию и поручения руководителей с соблюдением требований внутреннего контроля и комплаенса в качестве необходимого условия надлежащего исполнения трудовой функции;
- поддерживать высокий уровень деловой репутации и качественное развитие корпоративной культуры Компании.

2. Принципы системы комплаенс

2.1. Общество считает недопустимыми любые проявления коррупционных действий в ходе осуществления своей производственной, коммерческой и любой иной деятельности.

2.2. Требования применимого законодательства и внутренних нормативных и распорядительных документов должны безусловно и неукоснительно соблюдаться всеми работниками Общества, вне зависимости от занимаемой ими должности, срока работы, статуса и иных взаимоотношений с Обществом.

2.3. Общество прикладывает все возможные разумные и законные усилия для быстрого и неотвратимого привлечения к ответственности за коррупционные действия и иные нарушения требований международного, российского, а в случае осуществления деятельности за пределами Российской Федерации – применимого иностранного

законодательства и внутренних нормативных и распорядительных документов в области комплаенс, вне зависимости от размера и формы таких нарушений.

Общество оставляет за собой право придавать гласности информацию о лицах, привлеченных к ответственности за коррупционные действия в установленном порядке.

3. Инструменты системы комплаенс.

Принципы системы комплаенс реализуются посредством выполнения и применения в текущей деятельности Общества следующих инструментов:

3.1. Оценка комплаенс рисков Общества.

3.1.1. Общество реализует и обеспечивает постоянную и документально подтвержденную оценку комплаенс рисков Общества. Оценка комплаенс рисков включает в себя вероятность наступления комплаенс риска и материальность последствий от его наступления.

3.1.2. На основании оцененных комплаенс рисков Общества формируется карта комплаенс рисков, которая отражает степень подверженности подразделений и процессов Общества комплаенс рискам, а также процедуры, действующие в Обществе, направленные на снижение данных рисков.

3.2. Локальные нормативные акты Общества в области комплаенс.

С учетом результатов оценки и с целью снижения комплаенс рисков локальные нормативные акты Общества в области комплаенс должны:

- отражать ценности Общества в области комплаенс и предусматривать нормы поведения для всех работников Общества;
- увязывать задачи Общества с правилами и стандартами в области комплаенс, принятыми в сообществе;
- последовательно разрешать вопросы в области комплаенс и любые другие релевантные риски, связанные с профессиональной честностью, во всех соответствующих документах в области комплаенс;
- быть понятными каждому работнику и применяться ко всем работникам Общества;
- устанавливать приоритет ценности «профессиональной честности» и подробно разъяснять эту и другие ценности Общества;
- содержать достаточную информацию о порядке работы системы информирования о нарушениях в области комплаенса и этики;
- актуализироваться при необходимости.

3.3. Обучение и оценка персонала

3.3.1. Общество внедряет процедуры оценки по стандартам пригодности, квалификации в процессе приема на работу и карьерного продвижения в соответствии с требованиями применимого законодательства и внутренними документами Общества.

3.3.2. Общество разрабатывает и внедряет программу обучения по вопросам комплаенс для всех работников в зависимости от подверженности комплаенс рискам.

В соответствии с внутренними документами Общества определяются категории работников процессов, наиболее подверженных комплаенс рискам.

Обучение по вопросам комплаенс:

- проводится с ведением учета использованных и распространенных материалов, а также списков участников;
- периодически повторяется для донесения изменений в комплаенс политике и процедурах;
- проводится с привлечением руководителей высшего звена управления для демонстрации всем работникам их приверженности вышеуказанным ценностям.

3.4. Персонал, обеспечивающий функционирование системы комплаенс.

3.4.1. Функционирования системы комплаенс в Обществе возложено на Департамент по правовым и корпоративным вопросам, осуществляющее функции комплаенс, в подчинении генерального директора Общества

3.4.2. Департамент, осуществляющий функции комплаенс:

- контролирует исполнение настоящей Программы;
- контролирует разработку и реализацию подразделениями Общества мер по снижению рисков в области комплаенс;
- обеспечивает непрерывные улучшения в области комплаенс;
- контролирует устранение недостатков/нарушений в области комплаенс;
- проводит проверки в области комплаенс.

3.4.3. Работники, выполняющие функции внутреннего контроля, предоставляют Департаменту, осуществляющему функции комплаенс, всю запрашиваемую информацию и документы в целях точного и аккуратного ведения учёта операций и руководствуются указаниями работников Департамента, осуществляющего функции комплаенс, в отношении улучшений системы внутреннего контроля Общества.

3.5. Приверженность Генерального директора вопросам в области комплаенс.

Рассмотрение вопросов в области комплаенс и утверждение документов по вопросам комплаенс проходят с активным участием Генерального директора Общества.

Генеральный директор Общества и руководители высшего звена управления Общества:

- соблюдают принципы справедливого и честного ведения бизнеса в соответствии с применимым законодательством;
- демонстрируют полную нетерпимость к коррупции (взяточничеству, коммерческому подкупу и т. п.);

- не сотрудничают с деловыми партнёрами, которые не разделяют ценности Общества в области комплаенс.

3.6. Информирование, проверка, мониторинг деловых партнёров Общества

3.6.1. Общество информирует деловых партнеров о своей приверженности комплаенсу и соблюдению законов и ожидает от делового партнера аналогичной приверженности. Такие обязательства делового партнера закрепляются в договорах и соглашениях в соответствии с применимым законодательством.

3.6.2. Общество проводит надлежащие, основанные на оценке рисков, проверки по каждому предполагаемому деловому партнеру. Проверка проводится до вступления в договорные отношения и периодически во время договорных отношений с деловым партнёром. Проверка делового партнёра включает, но не ограничивается проверкой правоспособности/дееспособности для оценки того, является ли партнёр добросовестным юридическим/физическим лицом, осуществляющим свои действия на законных основаниях, платёжеспособным и правомочным на осуществление соответствующей хозяйственной деятельности или на заключение соответствующих сделок.

По результатам проверки Общество может отказаться от договорных отношений или расторгнуть договорные отношения с деловым партнёром в порядке, установленном применимым законодательством.

3.6.3. Общество на договорной основе обязывает деловых партнёров:

- обеспечивать функционирование системы внутреннего контроля, мер, направленных на предотвращение комплаенс рисков и рисков в области этики;
- вести аккуратный и детальный учёт своих активов и операций, бухгалтерский учёт, а также обеспечить надлежащий контроль за сделками с комплаенс рисками;
- обеспечивать одобрение сделок органами управления делового партнёра как того требует применимое законодательство, устав и внутренние документы делового партнера;
- представлять Обществу обоснованный доступ к документам учёта, в том числе в полной мере отвечать на запросы о предоставлении информации от Общества;
- представлять Обществу возможность осуществлять периодический аудит своей бухгалтерской (финансовой) отчётности в части сделок с Обществом с учётом требований применимого законодательства.

3.7. Система информирования о нарушениях в области этики и комплаенса, и расследования по заявлениям о возможных нарушениях в области комплаенса.

3.7.1. Общество обеспечивает функционирование системы информирования о нарушениях в области комплаенса и этики, рассмотрение поступивших предложений по улучшению антикоррупционных процедур, процедур внутреннего контроля, а также проведение расследований по поступившим заявлениям о возможных нарушениях в области этики и комплаенса.

3.7.2. Система информирования о нарушениях в области комплаенса и этики должна:

- быть доступна для работников Общества и третьих лиц, как минимум, посредством письменных обращений, электронной почты и телефонной связи;
- гарантировать конфиденциальность и анонимность.

3.7.3. Информация, полученная по системе информирования о нарушениях в области комплаенса и этики, должна непрерывно фиксироваться и своевременно передаваться для проведения расследований.

3.7.4. Информация по вопросам комплаенс должна доводиться до работников Общества в рамках обучения по вопросам комплаенс и/или в иной другой подходящей форме. Информация о системе информирования о нарушениях в области комплаенса и этики публикуется на официальном сайте/портале Общества

3.7.5. Общество организывает проведение расследования по любому заявлению о возможном нарушении в области комплаенса.

3.7.6. Лицам, проводящим расследования по заявлениям о возможном нарушении в области комплаенс, Общество обеспечивает условия, которые обеспечивают возможность:

- в полном объёме расследовать любые вопросы, относящиеся к предмету расследования;
- доступа к документам (на электронном или бумажном носителе) и работникам, обладающим сведениями, относящимися к расследованию;
- использования информации, предоставленной для проведения расследования, с учётом требований применимого законодательства и внутренних документов Общества в отношении конфиденциальной информации.

3.7.7. Лица, проводящие расследования по заявлениям о возможном нарушении в области комплаенс, обязаны вести в надлежащей форме учёт процесса расследования и его результатов.

3.7.8. Общество в рамках применимого законодательства обеспечивает возможность привлечения к ответственности работников, совершивших нарушение в области комплаенс.

3.8. Аудит эффективности функционирования системы комплаенс

3.8.1. Проверки эффективности функционирования системы комплаенс осуществляются подразделением Общества, осуществляющим внутренний аудит в рамках проверки функционирования системы внутреннего контроля Общества. По итогам проверок подразделение, осуществляющее внутренний аудит, формирует рекомендации, в том числе направленные на снижение комплаенс рисков.

4. Действие Программы. Порядок внесения изменений и дополнений в Программу

4.1. Изменения и дополнения в настоящую Программу могут быть внесены по решению Генерального директора ООО «Джошкунуз Алабуга».

4.2. Генеральный директор ООО «Джошкунуз Алабуга» может прекратить действие настоящей Программы и принять новую Комплаенс-программу Общества.

4.3. В случае противоречия норм законодательства Российской Федерации и настоящей Программы применяются нормы действующего законодательства Российской Федерации.