



**FREEDOM
BROKER**

Утверждена

Решением Совета директоров
Акционерного общества «Фридом
Финанс»

(протокол заседания от
28 марта 2025 года № 03/28)

Введена в действие

с 28 марта 2025 года

**ПОЛИТИКА
УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ**

г. Алматы
2025

ВВЕДЕНИЕ

1. Акционерное общество «Фридом Финанс» (далее - Компания) - профессиональный участник рынка ценных бумаг, который осуществляют брокерскую и (или) дилерскую деятельность и деятельность по управлению инвестиционным портфелем на фондовом рынке¹. Компания² имеет более 11 лет опыта в предоставлении услуг по управлению инвестициями институциональным и индивидуальным инвесторам.
2. Компания входит в международную инвестиционную группу Freedom Holding Corp. (далее - FRHC), акции которой размещены на Nasdaq Capital Market, и деятельность которой регулируется Комиссией по ценным бумагам и биржам (SEC, США).
3. FRHC через свои дочерние и связанные структуры предоставляет различные виды финансовых услуг, включая торговлю ценными бумагами, маркет-мейкерство, розничную брокерскую деятельность, инвестиционный банкинг, андеррайтинг, коммерческий банкинг, страхование и инвестиционно-консультационные услуги. Дополнительно реализует проекты в нефинансовой сфере, в частности в области телекоммуникаций, туризма, продажи билетов, СМИ, рекламы и цифрового рынка.
4. FRHC является подписантом Генерального договора Организации Объединенных Наций (далее - ООН) (*определение см. ниже*), в рамках которого Компания, будучи ключевым игроком казахстанского фондового рынка и дочерней компанией FRHC, также вносит значительный вклад в реализацию Целей устойчивого развития ООН. Деятельность Компании направлена на повышение социального и экономического роста в Казахстане посредством принятия соответствующих мер в целях обеспечения доступа к финансовым рынкам, создания рабочих мест и продвижения ответственной деловой практики.

ТЕРМИНЫ, СОКРАЩЕНИЯ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

5. В Политике устойчивого развития Компании (далее - Политика) используются термины, сокращения и определения, установленные законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Компании, а также специально определенные в Политике.
6. Термины, сокращения и определения, установленные в Политике, означают следующее:
 - 1) Глобальный договор ООН - добровольная инициатива, основанная на обязательствах генеральных директоров по внедрению всеобщих принципов устойчивого развития и принятию мер в поддержку целей ООН;
 - 2) дочерняя компания – подразделение, контролируемое материнской компанией напрямую или косвенно через одного или нескольких посредников;
 - 3) заинтересованная сторона - сторона, имеющая интерес в Компании и ее дочерних структурах и способная либо влиять на их хозяйственную деятельность, либо подвергаться ее влиянию;
 - 4) контрагенты – физические и юридические лица, принявшие на себя те или иные обязательства и/или имеющие требования либо иные притязания к Компании/ее

¹ Лицензия на осуществление брокерской и дилерской деятельности с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, а также деятельности по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов №3.2.238/15 от 02.10.2018 г., выданная Агентством Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка;

Лицензия на осуществление брокерской и дилерской деятельности с правом осуществления отдельных видов банковских операций (обменные операции с иностранной валютой, за исключением обменных операций с наличной иностранной валютой) №4.3.12 от 04.02.2020 г., выданная Агентством Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка.

² Прежнее наименование АО «Фридом Финанс» до 2013 года АО «Seven Rivers Capital», которое осуществляло деятельность на рынке ценных бумаг с 2007 года

имуществу по договорам/контрактам и иным основаниям возникновения гражданских прав и обязанностей (например, поставщики, партнеры);

- 5) социальные риски – потенциальные угрозы, вытекающие из взаимодействия с обществом, включая клиентов, поставщиков, заинтересованные стороны и широкие слои населения. Эти риски могут проявляться через различные негативные последствия, такие как ущерб репутации, неудовлетворенность клиентов, усиление надзора со стороны регулирующих органов или несоответствие общественным ожиданиям и тенденциям;
- 6) ЦУР (Цели устойчивого развития ООН) - 17 взаимосвязанных целей, разработанных в 2015 году Генеральной Ассамблеей ООН в качестве «плана достижения лучшего и более устойчивого будущего для всех». Согласно резолюции Генеральной Ассамблеи ООН, данные цели стали Повесткой дня на период до 2030 года и заменили Цели развития тысячелетия. Итоговый документ Генеральной Ассамблеи ООН «Преобразование нашего мира: Повестка дня в области устойчивого развития на период до 2030 года» содержит 17 глобальных целей и 169 соответствующих задач;
- 7) экологические риски – риски, представляющие собой угрозу загрязнения или разрушения природной среды, включая землю, воду, воздух, естественные места обитания животных, растений, как результат случайных или преднамеренных действий;
- 8) ESG (Environmental, Social, Governance) – факторы устойчивого развития, принимаемые во внимание при осуществлении деятельности компании, а именно: экологические (включая, но не ограничиваясь ими, климатические факторы), социальные (включая общество в целом и местные сообщества, работников компании и иные заинтересованные стороны) и управленческие (факторы, обусловленные системой корпоративного управления в Компании и предъявляемыми к ней требованиями);
- 9) ESG-облигации – негосударственные облигации устойчивого развития и негосударственные облигации, связанные с устойчивым развитием³. К негосударственным облигациям устойчивого развития относятся:

«зеленые» облигации – облигации, средства от размещения которых будут направлены на финансирование (рефинансирование) частично или полностью новых и (или) существующих «зеленых» проектов⁴;

социальные облигации – облигации, средства от размещения которых будут направлены на финансирование (рефинансирование) частично или полностью новых и (или) существующих проектов, направленных на решение социальных проблем и (или) достижение положительных социальных изменений;

облигации устойчивого развития – облигации, средства от размещения которых будут направлены на финансирование (рефинансирование) частично или полностью сочетания «зеленых» и социальных проектов.

³ Особенности выпуска негосударственных облигаций устойчивого развития и негосударственных облигаций, связанных с устойчивым развитием, регулируются Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг».

⁴ К «зеленым» проектам относятся:

1) определенные на основе утвержденной классификации (таксономии) проекты, направленные на повышение эффективности использования существующих природных ресурсов, снижение уровня негативного воздействия на окружающую среду, повышение энергоэффективности, энергосбережения, смягчение последствий изменения климата и адаптацию к изменению климата;

2) проекты, соответствующие классификациям, предусмотренным международно признанными стандартами в области устойчивого развития, включая, но не ограничиваясь стандартом «зеленых» облигаций Международной ассоциации рынков капитала.

Классификация «зеленых» проектов, подлежащих финансированию через «зеленые» облигации и «зеленые» кредиты, разработаны Министерством экологии и природных ресурсов Республики Казахстан и утверждены постановлением Правительства Республики Казахстан от 31 декабря 2021 года № 996.

7. В рамках широкого международного применения термины «ESG» и «устойчивое развитие» считаются в высокой степени взаимозаменяемыми.

Глава 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

8. Политика разработана в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Компании, а также с учетом международных стандартов и соглашений в области устойчивого развития.
9. Политика разработана в соответствии с положениями ESG-политики FRHC в целях определения принципов и долгосрочных задач Компании по вопросам устойчивого развития, таких как снижение вреда окружающей среде, содействие гармоничному развитию общества, гендерное равенство, защита прав человека, инклюзивность и многообразие, ответственная корпоративная культура, а также другие аспекты, вытекающие из Целей устойчивого развития ООН.
10. Аспекты ESG содействуют достижению устойчивого развития, социальной справедливости и надлежащего управления. Внедрение ESG позволяет сосредоточиться на влиянии Компании на окружающую среду и общество, включая вклад в достижение ЦУР, а также на оценке воздействия окружающей среды и общества на Компанию.

Глава 2. ТЕОРЕТИЧЕСКАЯ ОСНОВА

11. Финансовые рынки выступают ключевыми драйверами внедрения ESG-принципов. Интеграция ESG-аспектов становится обязательным элементом стратегического планирования и корпоративного управления компаний по всему миру.
12. За последние годы была существенно усовершенствована нормативно-правовая база в области устойчивого развития как на международном, так и на национальном уровнях. Данная база включает в себя как императивные нормы, так и акты «мягкого» регулирования, разработанные при активном участии представителей финансового рынка, профессиональных ассоциаций и биржевых институтов.
13. В соответствии с глобальными тенденциями в области устойчивого развития при разработке Политики принято во внимание следующее:
 - 1) соглашения и принципы в сфере устойчивого развития глобальных международных организаций:
 - Парижское соглашение от 2015 года;
 - Цели устойчивого развития ООН;
 - Принципы корпоративного управления G20/ОЭСР;
 - 10 принципов Глобального договора ООН;
 - 2) регуляторные требования и подходы в сфере ESG и корпоративного управления на национальном уровне:
 - Экологический кодекс Республики Казахстан от 2 января 2021 года;
 - Стратегия достижения углеродной нейтральности Республики Казахстан до 2060 года, утвержденная указом Президента Республики Казахстан от 2 февраля 2023 года за №121;
 - Концепция развития финансового сектора Республики Казахстан до 2030 года, утвержденная указом Президента Республики Казахстан от 26 сентября 2022 года за №1021;

Кодекс корпоративного управления, одобренный решением Президиума Национальной палаты предпринимателей Республики Казахстан «Атамекен» от 27 апреля 2021 года за № 4;

Дорожная карта по внедрению принципов ESG в регулирование финансового рынка Казахстана, утвержденная приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 16 марта 2023 года за №187;

Руководство по раскрытию информации в области экологического, социального и корпоративного управления (Environmental, Social and Corporate Governance, ESG) для банков и других финансовых организаций, утвержденное приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2023 года за №291;

Методологическое руководство по управлению экологическими и социальными рисками для банков и других финансовых организаций, утвержденное приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 15 июля 2024 года за № Б-228;

3) добровольные международные инициативы в области ESG:

Руководства по отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности (Global Reporting Initiative, GRI);

Стандарты отчетности Sustainability Accounting Standards Board (SASB);

Рекомендации рабочей группы по вопросам раскрытия финансовой информации, связанной с изменением климата при Совете по финансовой стабильности (Task force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD);

Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами (AA 1000 SES) Института социальной и этической отчетности (AccountAbility).

Глава 3. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

14. Политика разработана в соответствии с положениями ESG-политики FRHC, устанавливающей единые принципы деятельности ESG для дочерних компаний и связанных структур. Соответственно, распространяется на все аспекты деятельности Компании, включая, помимо прочего, рабочие места, процессы, продукты и услуги.
15. Соблюдение Политики является обязательным для всех директоров, работников, и лиц, действующих от имени Компании, при осуществлении своей деятельности: взаимодействие с заинтересованными сторонами, разработка внутренних нормативных документов, отчетность и коммуникация. Компания выражает надежду, что ее деловые партнеры будут демонстрировать приверженность положениям Политики, принципам и целям.
16. Компания стремится к экологической устойчивости и повышению корпоративной социальной ответственности, а также к интеграции ответственных практик устойчивого развития во все аспекты своей деятельности.
17. Политика представляет собой высокоуровневую структуру и набор принципов в сфере внедрения экологических, социальных и управленческих (ESG) аспектов в деятельность и культуру Компании в целях эффективного управления вопросами ESG, измерения показателей эффективности и отчетности, обеспечивающей согласованность, сопоставимость и надежность отчетности и практик ESG.

Глава 4. ПОДХОД И ВИДЕНИЕ ESG

18. Вопросы устойчивого развития относятся к глобальным проблемам и вызовам, с которыми сталкивается мир сегодня. Последствия изменения климата, загрязнения и утрата биоразнообразия наряду с опасениями по поводу социального неравенства, мировых

пандемий и других социальных и экологических проблем, поднятых Целями устойчивого развития ООН, так или иначе оказывают влияние на поведение инвесторов, как следствие, меняют ожидания общества.

19. Ключевую роль в формировании курса на переориентацию общества на устойчивое развитие сыграла ООН. В 2000 году ООН приняла программу «Цели развития тысячелетия», а в 2015 году по итогам реализации этой программы 193 государства приняли документ «Преобразование нашего мира: повестка дня в области устойчивого развития на период до 2030 года», включающий 17 глобальных целей в области экологии, социальных отношений и развития экономики.
20. ЦУР являются отправной точкой для принятия мер в области устойчивого развития как на макро- (государство), так и микроуровне (компания).

Компания признает, что достижение указанных целей способствует развитию ключевых сфер жизни общества и решению глобальных проблем, влияющих на каждого человека. Проанализировав влияние своей деятельности на устойчивое развитие и ESG-факторы, Компания определила для себя 8 из 17 ЦУР:

Цель 3 «Обеспечение здорового образа жизни и содействие благополучию для всех в любом возрасте».

Цель 4 «Обеспечение всеохватного и справедливого качественного образования и поощрение возможности обучения на протяжении всей жизни для всех».

Цель 7 «Обеспечение доступа к недорогостоящим, надёжным, устойчивым и современным источникам энергии для всех».

Цель 8 «Содействие неуклонному, всеохватному и устойчивому экономическому росту, полной и производительной занятости и достойной работе для всех».

Цель 9 «Создание прочной инфраструктуры, содействие обеспечению всеохватной и устойчивой индустриализации и внедрению инноваций».

Цель 11 «Обеспечение открытости, безопасности, жизнестойкости и устойчивости городов и населённых пунктов».

Цель 13 «Принятие срочных мер по борьбе с изменением климата и его последствиями».

Цель 17 «Укрепление средств достижения устойчивого развития и активизация работы механизмов глобального партнёрства в интересах устойчивого развития (партнёрство в сфере устойчивого развития)».

21. Экологические проблемы, и в первую очередь риски и возможности, связанные с изменением климата, могут влиять на финансовые показатели Компании и на ее долгосрочные перспективы, а следовательно, и на стоимость ценных бумаг.
22. Подход Компании к человеческому капиталу отражается в устойчивости ее рабочей силы и цепочки поставок. Высокая вовлеченность акционеров, руководителей и работников, разнообразие опыта и точек зрения, а также высокий уровень корпоративной культуры способствуют производительности, инновациям и позитивным изменениям в Компании.

Глава 5. УПРАВЛЕНИЕ И КОНТРОЛЬ

23. Организационная структура управления устойчивым развитием Компании построена на распределении полномочий по управлению аспектами ESG между коллегиальными органами и структурными подразделениями.
24. Орган управления (Совет директоров) определяет приоритетные направления, цели и основные принципы стратегического развития Компании в области устойчивого развития.

Совет директоров обеспечивает, но, не ограничиваясь ими, следующее:

- 1) соответствие системы корпоративного управления Компании принципу своевременного и достоверного раскрытия ESG-информации;
- 2) утверждение стратегии устойчивого развития, являющейся неотъемлемой частью стратегии развития Компании, и контроль его исполнения;
- 3) утверждение комплекса политик по управлению экологическими и социальными рисками;
- 4) утверждение политики устойчивого развития;
- 5) утверждение отчетности в области устойчивого развития.

Совет директоров обеспечивает наличие в Компании подразделения по устойчивому развитию.

25. В рамках системы управления рисками соответствующий комитет Совета директоров Компании при необходимости рассматривает вопросы управления экологическими и социальными рисками и устойчивого развития.
26. Исполнительный орган (Правление) обеспечивает реализацию разработанных политик и стратегических документов в области устойчивого развития Компании, а также соблюдение утвержденных Советом директоров Компании процедур, процессов и политик.

В компетенцию Правления входит обеспечение:

- 1) проведения в Компании кадровой политики с учетом поддержания кадрового разнообразия, включая гендерное, по этнической принадлежности и возрасту по основным категориям работников, а также создания надлежащей системы охраны здоровья и труда на рабочем месте;
- 2) разработки и реализации политики устойчивого развития;
- 3) разработки и реализации политики по управлению экологическими и социальными рисками;
- 4) своевременного и достоверного раскрытия ESG-информации.

27. Подразделение по устойчивому развитию выполняет, но, не ограничиваясь ими, следующие функции:

- 1) внедрение ESG-практики и подходов в деятельность Компании;
- 2) разработка внутренних документов по ESG;
- 3) предоставление по запросу ESG-информации Правлению и Совету директоров;
- 4) организация на постоянной основе повышения экспертного потенциала работников Компании по вопросам устойчивого развития;
- 5) координация подготовки ESG-отчета;
- 6) управление экологическими и социальными рисками.

28. Подразделение казначейства осуществляет управление ликвидностью Компании. Для инвестирования свободных средств Компании при необходимости осуществляет оценку и размещение ликвидности в финансовые инструменты устойчивого развития, соответствующие ESG-параметрам (покупка/продажа ESG-облигаций).

В целях обеспечения контроля над затратами обеспечивает финансирование операционной деятельности в части ESG с учетом оптимального распределения ресурсов.

29. Подразделение инвестиционного банкинга оказывает услуги частным и государственным компаниям по привлечению финансирования, включая андеррайтинг и финансовое консультирование.

Услуги по андеррайтингу и финансовому консультированию включают услуги по организации эмиссии ценных бумаг (включая ESG-облигации) и их размещению на первичном рынке.

В целях предоставления услуг по андеррайтингу ценных бумаг (включая ESG-облигации) подразделение инвестиционного банкинга осуществляет:

- 1) подготовку эмиссии ценных бумаг (включая ESG-облигации);
 - 2) совершение сделок по размещению выпуска ценных бумаг (включая ESG-облигации).
30. Подразделение по корпоративному управлению обеспечивает соответствие деятельности Компании требованиям действующего законодательства в области корпоративного управления.
31. Подразделение внутреннего аудита осуществляет проверку наличия и функционирования надлежащей системы управления рисками Компании, включая экологические и социальные риски.
32. Иные структурные подразделения участвуют в системе управления устойчивым развитием в пределах компетенций, определенных действующим законодательством и/или внутренними нормативными документами Компании.

Глава 6. СОБЛЮДЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ ПО КОРПОРАТИВНОМУ УПРАВЛЕНИЮ

33. Согласно сложившейся мировой практике, понятие «ESG» связано в первую очередь с оценкой инвестиционной привлекательности и устойчивости бизнеса перед рисками в области устойчивого развития в долгосрочной перспективе. С одной стороны, ESG, особенно в его компонентах «E» (экологический показатель) и «S» (социальный показатель), является инструментом для обеспечения и достижения устойчивого развития, как на уровне компании, так и в глобальном масштабе. С другой стороны, ESG, в большей степени компонент «G» (корпоративное управление) является индикатором зрелости и эффективности практик корпоративного управления.
34. В Компании создана надлежащая система корпоративного управления, построенная на принципах четкого распределения ответственности между органами, должностными лицами и работниками, а также соблюдении интересов его акционеров.
35. Центральным элементом корпоративного управления является корпоративная структура, посредством которой осуществляется внутренняя взаимосвязь органов управления Компании и ее работников.
36. Компания руководствуется в своей деятельности Кодексом корпоративного управления (на основе принципа «соблюдай или объясняй»), разработанным на основе казахстанского законодательства с учетом принципов корпоративного управления G20/ОЭСР (2015), казахстанской и международной практики корпоративного управления. Кодекс является национальным стандартом корпоративного управления Республики Казахстан для публичных компаний в организационно-правовых формах акционерного общества и товарищества с ограниченной ответственностью.
37. Корпоративное управление в Компании базируется на постулатах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности.
38. Компания осуществляет свою деятельность на основе принятых в ней принципов корпоративного управления: принцип защиты прав и интересов акционеров; принцип эффективного управления; принцип самостоятельной деятельности; принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности компании; принцип законности и этики; принцип эффективной кадровой политики; принцип охраны окружающей среды; принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов; принцип ответственности.

Глава 7. РОЛИ И ВЛИЯНИЕ КОМПАНИИ НА УСТОЙЧИВОЕ РАЗВИТИЕ

39. Компания, как крупный профессиональный участник рынка ценных бумаг, оказывает влияние на климат, экологию, социальные аспекты, корпоративное управление и на финансовую стабильность, в целом. В этой связи Компания определила для себя четыре роли, с учетом вида и уровня воздействия на устойчивое развитие:

1) Компания в силу характера деятельности не оказывает значительного воздействия на окружающую среду.

Основными ресурсами, потребляемыми Компанией, являются электроэнергия, тепловая энергия и вода. В своей деятельности Компания стремится к сокращению избыточного потребления ресурсов и минимизации, существующего негативного экологического воздействия, посредством внедрения энергоэффективных технологий, снижения потребления воды, уменьшения расходования бумаги для офисных нужд (концепция «зеленого» офиса).

Компания стремится к экологизации офисных помещений согласно современной концепции «зеленого» офиса, направленной на снижение потребления ресурсов, энергии, тепла и воды, которые включают, но не ограничиваются ими:

- применение энергоэффективных технологий и энергосберегающего офисного оборудования;
- сокращение расхода офисной бумаги за счет использования системы электронного документооборота и практики двусторонней печати;
- сокращение расхода иных материалов, используемых в деятельности Компании, а также производства мусора;
- снижение использования бытовой химии, содержащей хлор и хлорорганические соединения, фосфаты и фосфонаты;
- отказ от использования пластиковой и иной одноразовой посуды;
- установление отдельного сбора мусора и его вывоз на вторичную переработку и утилизацию;
- установление экобоксов для сбора использованных батарей;
- установление фандомата для сбора пластиковых и жестяных бутылей.

2) Компания, являясь работодателем, в соответствии с нормами этики и этическими деловыми практиками заботится о своих работниках путем установления трудовых отношений с работниками на основе соблюдения прав человека и постоянного совершенствования практики корпоративного управления.

Компания выявляет риски коррупции, внедряет и поддерживает политики и практики, противодействующие коррупции.

Управление персоналом Компании осуществляется на основе следующих принципов:

- Персонал как основной капитал Компании. Персонал Компании – профессиональные, результативные, инициативные работники, которые имеют большой потенциал и волю к победе и стремятся развиваться и стать лучшими в своей профессиональной среде.
- Расходы на персонал как инвестиции в развитие Компании. Затраты на развитие персонала рассматриваются не как расходы, а как инвестиции в развитие Компании, которые должны обеспечить лидерские позиции в современной конкурентной среде.
- Компания как команда профессионалов, командный дух - корпоративная ценность Компании. Команда профессионалов является основным источником творческой энергии, необходимой для развития Компании и достижения ее целей.

- Достижение Компании как результат деятельности каждого члена команды. Команда профессионалов ориентирована на достижение общей цели, при этом каждый ее участник стремится внести свой вклад в результаты общего дела. Каждый работник, работая в Компании и увеличивая его прибыль, тем самым повышает свой профессиональный потенциал.

- Инновации и постоянное совершенствование. Для обеспечения лидерских позиций Компании должно постоянно двигаться вперед, поэтому каждый работник должен активно участвовать в процессе изменений, направленных на развитие Компании. В Компании поощряются инициативы, идеи и предложения персонала. Постоянное развитие Компании возможно лишь при условии постоянного развития каждого работника. Компания обеспечивает оптимальные условия для раскрытия творческого потенциала работников и их карьерного роста.

Компания содействует повышению экспертного потенциала работников в области устойчивого развития путем принятия соответствующих мер:

- предоставление доступа к обучению по вопросам воздействия на окружающую среду, изменения климата, а также экологической политики и целей для работников Компании;

- использование внутренних каналов для регулярного информирования работников об экологических целях, воздействиях, проектах и ожиданиях;

- повышение экологической осведомленности среди работников путем предоставления обучения и ресурсов для содействия экологическим целям, и, в свою очередь, развитие культуры экологической ответственности и поощрение участия работников в устойчивых практиках.

- 3) Компания, являясь финансовым посредником на фондовом рынке, оказывает косвенное влияние на декарбонизацию экономики. В данной роли Компания стремится поэтапно внедрять ESG-факторы в инвестиционную деятельность, а также соответствовать международным принципам ответственного инвестирования для достижения углеродной нейтральности.

Компания признает значимость ESG-факторов в оценке инвестиционных рисков. Глобальные изменения в подходах к инвестированию и стандартам ведения бизнеса подтверждают необходимость учета ESG-аспектов на всех уровнях – от гражданского общества до инвесторов и регуляторов.

Компания убеждена, что учет ESG-аспектов способствует формированию объективной долгосрочной оценки активов, в которые она инвестирует от имени своих клиентов. Выбор в пользу ESG-показателей отражает приверженность Компании углубленному анализу и повышению качества управления рисками. Такой подход позволяет учитывать внешние факторы, которые сегодня не всегда находят отражение в традиционной финансовой отчетности, и способствует достижению устойчивых финансовых результатов.

- 4) Компания, являясь одним из крупных брокеров на отечественном фондовом рынке, стремится внести ощутимый вклад в повышение качества жизни граждан, социально-экономическое развитие и экологическую устойчивость государства, способствует внедрению и развитию инноваций, развитию местных сообществ, повышению финансовой грамотности граждан.

Глава 8. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ СТОРОНАМИ

40. Всестороннее внешнее и внутреннее взаимодействие с заинтересованными сторонами является важной частью политики, проводимой Компанией в области устойчивого развития.
41. Компания в процессе осуществления своей деятельности, направленной на достижение ЦУР, учитывает интересы всех заинтересованных сторон посредством выстраивания с ними эффективного взаимодействия. В данном контексте очень важно правильно выбрать направления стратегического развития Компании и пути ее совершенствования в целях достижения уровня устойчивого развития, выгодного как для Компании, так и для ее заинтересованных сторон и общества.
42. Политика действующая в Компании в области взаимодействия с заинтересованными сторонами включают принятие соответствующих мер, направленных на (1) выявление и изучение заинтересованных сторон, (2) раскрытие информации, (3) проведение консультаций с заинтересованными сторонами, (4) ведение переговоров и реализацию партнерства с заинтересованными сторонами в процессе деятельности Компании, (5) создание и применение процедур урегулирования конфликтов, (6) участие заинтересованных сторон в мониторинге проектов Компании, (7) отчетность перед заинтересованными сторонами, (8) участие заинтересованных сторон в процессах корпоративного управления.
43. В Компании создана система обеспечения качества клиентского сервиса (механизм подачи и рассмотрения предложений и жалоб), соответствующая требованиям стандарта ISO 14000: 1) прием и регистрация обращений от заявителя; 2) анализ и оценка обращений и жалоб для выявления причин их обращения; 3) определение мер для последующих недопущений причин обращений и жалоб; 4) мониторинг определенных мер и внесенных корректировок.
44. В Компании взаимодействует с заинтересованными сторонами руководствуясь принципами, изложенными в Стандарте взаимодействия с заинтересованными сторонами (AA 1000 SES) Института социальной и этической отчетности (AccountAbility):
- принцип существенности - Компанией четко определяется круг заинтересованных сторон и выявляются существенные интересы заинтересованных сторон;
 - принцип полноты - в процессе своей деятельности Компания принимает во внимание опасения заинтересованных сторон и учитывает их мнение по значимым вопросам, потребностям и ожидаемым результатам деятельности;
 - принцип готовности к реагированию - при осуществлении своей деятельности Компания своевременно реагирует на существенные вопросы заинтересованных сторон.
45. Компанией определены существенные группы заинтересованных сторон, на которые Компания оказывает существенное воздействие, и они являются значимыми для нее (см. нижеуказанную таблицу).

№	Категория заинтересованных сторон	Механизмы взаимодействия
1.	Акционеры	- ежегодные и внеочередные собрания акционеров (решения единственного акционера); - пополнение уставного капитала путем размещения акций акционером;
2.	Инфраструктурные организации фондового рынка (центральный депозитарий ценных бумаг, фондовая биржа, клиринговая организация и (или) расчетная организация, осуществляющая организацию расчетов	- регулярное взаимодействие с представителями фондовых бирж, депозитариев, клиринговых организаций; - раскрытие финансовой и нефинансовой информации на официальных Интернет-ресурсах Компании и фондовой биржи;

	(платежей) по сделкам с финансовыми инструментами)	<ul style="list-style-type: none"> - регулярная подача финансовой отчетности для фондовой биржи; - получение информации о Компании от центрального депозитария (реестров/справок о держателях акций и иных ценных бумаг Компании); - взаимодействие с центральным депозитарием в процессе брокерского обслуживания клиентов (открытие счетов Компании и клиентам в системе учета центрального депозитария, проведение операций по счетам Компании и клиентов); - посредством торговых и клиринговых систем проведение расчетов с клиентами и управление рисками; - предоставление сведений о примененных мерах;
3.	Органы государственной власти	<ul style="list-style-type: none"> - исчерпывающее и своевременное раскрытие информации о соблюдении действующего законодательства; - участие в публичных мероприятиях и форумах; - уплата налогов, сборов и платежей согласно требованиям действующего законодательства; - получение лицензий, разрешений и заключений, необходимых для соблюдения текущего законодательства; - раскрытие в форме регулярной отчетности финансовых показателей и иной существенной нефинансовой информации;
4.	Неправительственные организации	<ul style="list-style-type: none"> - участие в конференциях и форумах; - участие в партнерстве, спонсорстве и других формах сотрудничества в рамках подписанных соглашений, контрактов или меморандумов; - участие в тематических или проектных рабочих группах;
5.	Работники	<ul style="list-style-type: none"> - обеспечение справедливых и прозрачных условий оплаты труда; - проведение кампаний по повышению осведомленности о деятельности Компании и возможностях профессионального развития через внутренние системы коммуникаций; - внутренняя корпоративная коммуникация через официальные социальные сети, корпоративные портал, электронную почту и мессенджеры; - повышение экспертного потенциала и профессионального уровня персонала, в том числе по вопросам ESG; - установление в специально организованных пространствах общего пользования «боксов обратной связи» для получения предложений и замечаний (анонимно) по деятельности Компании;
6.	Клиенты, поставщики счетов, контрагенты	<ul style="list-style-type: none"> - предоставление услуг на основании соответствующих лицензий; - раскрытие информации о финансовых услугах и продуктах Компании;

		<ul style="list-style-type: none"> - коммуникация через колл-центр, цифровые каналы связи и социальные сети; - публикация пресс-релизов; - раскрытие финансовых и нефинансовых данных на сайте Компании, депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи; - рассмотрение предложений и жалоб;
7.	Средства массовой информации (СМИ)	<ul style="list-style-type: none"> - раскрытие информации на корпоративном сайте Компании, депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи; - публикация пресс-релизов;
8.	Рейтинговые агентства	<ul style="list-style-type: none"> - получение либо подтверждение Компанией кредитного рейтинга и (или) ESG-рейтинга; - постоянный мониторинг требований и методологии, используемых рейтинговыми агентствами; - проактивное взаимодействие с представителями рейтинговых агентств, раскрытие необходимых данных для получения Компанией оценки;
9.	Профессиональные организации ⁵	<ul style="list-style-type: none"> - взаимодействие по вопросам внесения поправок в действующее законодательство в области рынка ценных бумаг и иным вопросам на площадке профессиональной организации.

46. Компания осуществляет опрос мнений заинтересованных сторон с целью выявления существенных тем, которые учитываются при реализации инициатив Компании в области устойчивого развития.

Глава 9. МОНИТОРИНГ И ОТЧЕТНОСТЬ

47. Для обеспечения открытости и прозрачности Компании в части влияния на окружающую среду и вклада в достижение ЦУР, Компания осуществляет раскрытие нефинансовой информации в сфере устойчивого развития для заинтересованных сторон, посредством публикации ежегодного отчета на корпоративном сайте Компании.
48. Отчет об устойчивом развитии представляет собой комплексный документ, связывающий общую философию, процессы, инициативы и раскрытие информации в области охраны окружающей среды, социальной сферы и управления.
49. Раскрытие информации по ESG-факторам, которые оказывают существенное влияние на финансовые показатели и устойчивость деятельности Компании, осуществляется в соответствии требованиями Руководства по раскрытию информации в области экологического, социального и корпоративного управления (Environmental, Social and Corporate Governance, ESG) для банков и других финансовых организаций, утвержденного приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2023 г. №291, а также учитывает международные стандарты по раскрытию нефинансовой информации.
50. С целью оценки деятельности и достигнутого прогресса в плане достижения стратегических целей Компании в области устойчивого развития, Компанией осуществляется создание системы управленческой ESG-отчетности, обеспечивающей предоставление на регулярной

⁵ юридическое лицо, созданное профессиональными участниками рынка ценных бумаг в форме ассоциации (союза) с целью установления единых правил и стандартов их деятельности на рынке ценных бумаг

основе Совету директоров Компании достоверной и своевременной информации об исполнении стратегических ESG-целей.

Глава 10. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

51. Политика утверждается Советом Директоров Компании.
52. За нарушение положений Политики работники Компании несут ответственность в соответствии с законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами Компании.
53. Положения Политики могут быть детализированы во внутренних нормативных документах Компании, с учетом специфики деятельности подразделений.
54. В случае расхождений между версией Политики на русском (казахском) языке и версией, переведенной на другие языки, первая будет иметь преимущественную силу.
55. Ответственным подразделением за пересмотр и обновление Политики является подразделение по устойчивому развитию.