

## **Меры по предупреждению коррупции КИТ Финанс Капитал (ООО)**

### **1. НАЗНАЧЕНИЕ ДОКУМЕНТА**

1.1. Настоящие Меры по предупреждению коррупции (далее – «Меры») являются базовым документом КИТ Финанс Капитал (ООО) (далее – «Компания»), определяющим ключевые принципы и требования, направленные на предотвращение коррупции и соблюдение норм применимого законодательства по противодействию коррупции Компанией, ее дочерними и зависимыми компаниями, членами их органов управления, работниками и иными лицами, которые могут действовать от имени Компании.

1.2. Меры разработаны в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом, а также с учетом требований международных конвенций по борьбе со взяточничеством и коррупцией.

### **2. ЦЕЛИ МЕР**

2.1. Меры отражают приверженность Компании и ее руководства высоким этическим стандартам ведения открытого и честного бизнеса для совершенствования корпоративной культуры, следования лучшим практикам корпоративного управления и поддержания деловой репутации Компании на должном уровне.

2.2. Компания ставит перед собой цели:

- Минимизировать риск вовлечения Компании, Генерального директора, работников Компании независимо от занимаемой должности, физических лиц, оказывающих Компании услуги на основании гражданско-правовых договоров (далее совместно - «Сотрудники») в коррупционную деятельность.
- Сформировать у участников Компании, инвестиционного сообщества, контрагентов, Сотрудников, и иных лиц единообразное понимание политики Компании о неприятии коррупции в любых формах и проявлениях.
- Обобщить и разъяснить основные требования законодательства о противодействии коррупции, которые могут применяться к Компании и Сотрудникам.
- Установить обязанность Сотрудников Компании знать и соблюдать принципы и требования настоящих Мер, ключевые нормы применимого законодательства о противодействии коррупции, а также адекватные процедуры по предотвращению коррупции.

### **3. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ И ОБЯЗАННОСТИ**

3.1. Все Сотрудники Компании должны руководствоваться настоящими Мерами и неукоснительно соблюдать их принципы и требования.

3.2. Генеральный директор Компании отвечает за организацию всех мероприятий, направленных на реализацию принципов и требований настоящих Мер, включая назначение лиц, ответственных за разработку антикоррупционных процедур, их внедрение и контроль.

3.3. Принципы и требования настоящих Мер распространяются на контрагентов и представителей Компании и на иных лиц, в тех случаях, когда соответствующие

---

обязанности закреплены в договорах с ними, в их внутренних документах, либо прямо вытекают из закона.

3.4. При приеме на работу Сотрудники предупреждаются об ответственности за несоблюдение законодательства о противодействии коррупции.

#### **4. ПРИМЕНИМОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО О ПРОТИВОДЕЙСТВИИ КОРРУПЦИИ**

4.1. **Российское законодательство о противодействии коррупции:** Компания и все Сотрудники должны соблюдать нормы Российского законодательства о противодействии коррупции, установленные, в том числе, Уголовным кодексом Российской Федерации, Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, Федеральным законом «О противодействии коррупции» и иными нормативными актами, основными требованиями которых являются запрет дачи взяток, запрет получения взяток, запрет коммерческого подкупа и запрет посредничества во взяточничестве.

4.2. Компания и все Сотрудники должны также неукоснительно соблюдать следующие нормы:

4.2.1. запрет на предоставление и даже предложение, обещание или одобрение чего-либо ценного, будь то в форме наличных средств, материальных ценностей или нематериальных благ (как, например, личной выгоды), любому лицу, в целях получения или сохранения деловых возможностей или предоставления таких деловых возможностей какому-либо иному лицу;

4.2.2. ведение Компанией достоверного и полного финансового учета, а также поддержание системы внутреннего контроля, направленной на предотвращение и выявление ненадлежащих платежей, совершенных прямо или косвенно за счет средств Компании.

4.2.3. запрет дачи взяток, а именно, предоставления или обещания предоставить любую финансовую или иную выгоду/преимущество с умыслом побудить какое-либо лицо выполнить его должностные обязанности ненадлежащим образом;

4.3.2. запрет получения взяток, а именно получения или согласия получить любую финансовую или иную выгоду/преимущество за исполнение своих должностных обязанностей ненадлежащим образом;

4.3.3. запрет подкупа государственных служащих, а именно предоставления или обещания предоставить (прямо или через третьих лиц) государственному служащему любую финансовую или другую выгоду/преимущество с целью повлиять на исполнение его официальных обязанностей, чтобы получить/удержать бизнес или обеспечить конкурентные или иные преимущества для коммерческой организации;

4.3.4. запрет попустительства взяточничеству, а именно отсутствие в коммерческой организации адекватных процедур, направленных на предотвращение дачи или получения взяток связанными с такой организацией лицами с целью приобрести или сохранить бизнес, обеспечить коммерческие и конкурентные преимущества.

4.4. В России, США, Великобритании и других странах мира «коррупционными действиями», как правило, будут считаться дача или получение взяток, посредничество в даче или получении взяток, злоупотребление служебным положением или полномочиями, коммерческий подкуп, платежи для упрощения формальностей, незаконное использование должностным лицом своего положения для получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества, услуг, каких-либо прав для себя или для иных лиц либо незаконное предоставление выгоды или прав этому лицу иными лицами.

4.5. С учетом изложенного всем Сотрудникам Компании строго запрещается, прямо или косвенно, лично или через посредничество третьих лиц участвовать в коррупционных действиях, предлагать, давать, обещать, просить и получать взятки или совершать платежи для упрощения административных, бюрократических и прочих формальностей в любой форме, в том числе, в форме денежных средств, ценностей, услуг или иной выгоды, каким-

---

либо лицам и от каких-либо лиц или организаций, включая коммерческие организации, органы власти и самоуправления, государственных служащих, частных компаний и их представителей.

4.6. Компания и ее Сотрудники должны соблюдать законодательство о противодействии коррупции, а также принципы и требования Мер, в любых странах мира.

## **5. КЛЮЧЕВЫЕ ПРИНЦИПЫ**

### **5.1. Миссия высшего руководства**

Участники Компании и Генеральный директор должны формировать этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, подавая пример своим поведением.

В Компании закрепляется принцип неприятия коррупции в любых формах и проявлениях (принцип «нулевой толерантности») при осуществлении повседневной деятельности и стратегических проектов, в том числе во взаимодействии с инвесторами, контрагентами, представителями органов власти, самоуправления, политических партий, своими Сотрудниками и иными лицами.

### **5.2. Периодическая оценка рисков**

Компания идентифицирует и периодически актуализирует индикаторы коррупционных рисков, характерных для ее деятельности и потенциально уязвимых бизнес-процессов.

### **5.3. Адекватные процедуры по противодействию коррупции**

Компания разрабатывает и внедряет адекватные процедуры по предотвращению коррупции, разумно отвечающие выявленным рискам, и контролирует их соблюдение.

### **5.4. Проверка контрагентов**

Компания прилагает разумные усилия, чтобы минимизировать риск деловых отношений с контрагентами, которые могут быть вовлечены в коррупционную деятельность, для чего проводится оценка толерантности контрагентов к взяточничеству, в том числе проверка наличия у них собственных процедур по противодействию коррупции, их готовности соблюдать требования настоящих Мер и включать в договоры антикоррупционные оговорки, а также оказывать взаимное содействие для этичного ведения бизнеса и предотвращения коррупции.

### **5.5. Информирование и обучение**

Компания размещает настоящие Меры в свободном доступе на корпоративном сайте в сети Интернет, открыто заявляет о неприятии коррупции, приветствует и поощряет соблюдение принципов и требований настоящих Мер всеми контрагентами, своими Сотрудниками и иными лицами, и содействует повышению уровня антикоррупционной культуры путем информирования и обучения.

### **5.6. Мониторинг и контроль**

Компания осуществляет мониторинг внедренных адекватных процедур по предотвращению коррупции, контролирует соблюдение и при необходимости совершенствует их.

## **6. ПОДАРКИ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ РАСХОДЫ**

6.1. Подарки и представительские расходы, в том числе на деловое гостеприимство, которые Сотрудники от имени Компании могут предоставлять другим лицам и организациям, либо которые Сотрудники, в связи с их работой в Компании, могут получать от других лиц и организаций, должны соответствовать совокупности пяти указанных ниже критериев:

6.1.1. Быть прямо связаны с законными целями деятельности Компании, например, с презентацией или завершением бизнес-проектов, проведением конференций, успешным исполнением контрактов, либо с общепринятыми праздниками, такими как Рождество и Новый год, Международный женский день, памятные даты, юбилеи;

---

6.1.2. Быть разумно обоснованными, соразмерными и не являться предметами роскоши;

6.1.3. Не представлять собой скрытое вознаграждение за услугу, действие, бездействие, попустительство, покровительство, предоставление прав, принятие определенного решения о сделке, соглашении, лицензии, разрешении и т.п. или попытку оказать влияние на получателя с иной незаконной или неэтичной целью;

6.1.4. Не создавать репутационного риска для Компании, Сотрудников и иных лиц в случае раскрытия информации о подарках или представительских расходах;

6.1.5. Не противоречить принципам и требованиям настоящих Мер, другим внутренним документам Компании и нормам применимого законодательства.

6.2. Подарки в виде сувенирной продукции (продукции невысокой стоимости) с символикой Компании, предоставляемые на выставках, открытых презентациях, форумах и иных представительских и маркетинговых мероприятиях, в которых официально участвует Компания, допускаются и рассматриваются в качестве имиджевых материалов.

6.3. Не допускаются подарки от имени Компании, ее Сотрудников и представителей третьим лицам в виде денежных средств, наличных или безналичных, в любой валюте.

## **7. УЧАСТИЕ В БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СПОНСОРСТВО**

7.1. Компания не финансирует благотворительные и спонсорские проекты в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Компании.

7.2. Компания может осуществлять благотворительную деятельность в соответствии с Федеральным законом «О благотворительной деятельности».

## **8. УЧАСТИЕ В ПОЛИТИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

8.1. Компания не финансирует политические партии, организации и движения в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Компании.

## **9. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ГОСУДАРСТВЕННЫМИ СЛУЖАЩИМИ**

9.1. Компания воздерживается от оплаты любых расходов за государственных служащих и их близких родственников (или в их интересах) в целях получения коммерческих преимуществ в конкретных проектах Компании, в том числе расходов на транспорт, проживание, питание, развлечения, PR-кампании и т.п., или получение ими за счет Компании иной выгоды.

## **10. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С СОТРУДНИКАМИ**

10.1. Компания требует от своих Сотрудников соблюдения настоящих Мер, информируя их о ключевых принципах, требованиях и санкциях за нарушения.

10.2. В рамках формирования в Компании надлежащего уровня антикоррупционной культуры, для Сотрудников проводятся периодические информационные семинары в очной и/или дистанционной форме, а также вводные инструктажи по положениям настоящих Мер и связанных с ними документов – для всех новых Сотрудников Компании.

10.3. Соблюдение Сотрудниками Компании принципов и требований настоящих Мер учитывается при формировании кадрового резерва для выдвижения на вышестоящие должности, а также при наложении дисциплинарных взысканий.

## **11. ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ, СОВМЕСТНЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ, КОНТРАГЕНТЫ**

11.1. Компания, в пределах своей компетенции, инициирует внедрение в дочерние компании, в случае их образования, собственных мер по предупреждению коррупции, аналогичных настоящим Мерам, а также прилагает разумно возможные усилия, чтобы

---

основополагающие принципы и требования настоящих Мер соблюдались в совместных предприятиях, обществах и объединениях, где участвует Компания, а также ее контрагентами.

11.2. При участии в совместном предприятии, обществе или объединении, а также при взаимодействии с контрагентами, Компания:

- анализирует информацию о репутации потенциальных партнеров, участников, контрагентов и их толерантности к коррупции;
- информирует их о принципах и требованиях настоящих Мер;
- выступает за принятие аналогичных Мер по противодействию коррупции в совместном предприятии, обществе или объединении.

## **12. ПЛАТЕЖИ ЧЕРЕЗ ПОСРЕДНИКОВ ИЛИ В ПОЛЬЗУ ТРЕТЬИХ ЛИЦ**

12.1. Компании и ее Сотрудникам запрещается привлекать или использовать посредников, партнеров, агентов, совместные предприятия или иных лиц для совершения каких-либо действий, которые противоречат принципам и требованиям настоящих Мер или нормам применимого законодательства о противодействии коррупции.

12.2. Компания обеспечивает наличие процедур по проверке посредников, партнеров, агентов, совместных предприятий и иных лиц для предотвращения и/или выявления описанных выше нарушений в целях минимизации и пресечения рисков вовлечения Компании в коррупционную деятельность.

## **13. ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКИХ КНИГ И ЗАПИСЕЙ**

13.1. Все финансовые операции должны быть аккуратно, правильно и с достаточным уровнем детализации отражены в бухгалтерском учете Компании, задокументированы и доступны для проверки.

13.2. В Компании назначены работники, несущие персональную ответственность за подготовку и предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности в установленные применимым законодательством сроки.

13.3. Искажение или фальсификация бухгалтерской отчетности Компании строго запрещены и расцениваются как мошенничество.

## **14. ОПОВЕЩЕНИЕ О НЕДОСТАТКАХ**

14.1. При появлении у любого Сотрудника или иных лиц сомнений в правомерности или этичности своих действий, а также действий, бездействия или предложений других Сотрудников, контрагентов или иных лиц, которые взаимодействуют с Компанией, они могут сообщить об этом своему непосредственному руководителю, а также лицу, отвечающему в Компании за профилактику коррупционных и иных правонарушений, которые, при необходимости, предоставят рекомендации и разъяснения относительно сложившейся ситуации, а также при наличии оснований сообщат в правоохранительные органы.

## **15. ОТКАЗ ОТ ОТВЕТНЫХ МЕР И САНКЦИЙ**

15.1. Компания заявляет о том, что ни один Сотрудник не будет подвергнут санкциям (в том числе уволен, понижен в должности, лишен премии), если он сообщил о предполагаемом факте коррупции, либо если он отказался дать или получить взятку, совершить коммерческий подкуп или оказать посредничество во взяточничестве, в том числе если в результате такого отказа у Компании возникла упущенная выгода или не были получены коммерческие и конкурентные преимущества.

15.2. Каждый Сотрудник, обнаруживший при получении какого либо задания или поручения, наличие конфликта интересов в результате его выполнения, обязан сообщить об этом своему руководителю, который в свою очередь изменит такое задание или поручение в целях устранения конфликта интересов.

---

## **16. АУДИТ И КОНТРОЛЬ**

16.1. В Компании на регулярной основе проводится аудит финансово-хозяйственной деятельности, контроль за полнотой и правильностью отражения данных в бухгалтерском учете и соблюдением требований применимого законодательства и внутренних нормативных документов Компании, в том числе принципов и требований, установленных настоящими Мерами.

16.2. В рамках процедур внутреннего контроля в Компании проводятся проверки выполнения ключевых бизнес-процессов, включая выборочные проверки законности осуществляемых платежей, их экономической обоснованности, целесообразности расходов, в том числе на предмет подтверждения первичными учетными документами и соответствия требованиям настоящих Мер.

## **17. ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ**

18.1. При выявлении недостаточно эффективных положений настоящих Мер или связанных с ними бизнес-процессов Компании, либо при изменении требований применимого законодательства, Генеральный директор Компании организует разработку и реализацию плана действий по актуализации настоящих Мер и/или бизнес-процессов.

## **18. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НЕИСПОЛНЕНИЕ (НЕНАДЛЕЖАЩЕЕ ИСПОЛНЕНИЕ) НАСТОЯЩИХ МЕР**

18.1. Участники Компании, Генеральный директор, Сотрудники, несут персональную ответственность за соблюдение принципов и требований настоящих Мер, а также за действия (бездействие) подчиненных им лиц, нарушающие эти принципы и требования.

18.2. Поскольку Компания может быть подвергнута санкциям за участие ее Сотрудников, контрагентов, и иных лиц в коррупционной деятельности, то по каждому разумно обоснованному подозрению или установленному факту коррупции будут инициироваться служебные расследования в рамках, допустимых применимым законодательством.

18.3. Лица, виновные в нарушении требований настоящих Мер, могут быть привлечены к дисциплинарной, административной, гражданско-правовой или уголовной ответственности по инициативе Компании, правоохранительных органов или иных лиц в порядке и по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, Уставом Компании, локальными нормативными актами и трудовыми договорами.