

# ESG ПОЛИТИКА

Freedom Holding Corp.





Введение.....	3
Термины и определения.....	4
Общие положения.....	5
Реализация политики.....	6
Принципы устойчивого функционирования.....	7
Цель и механизмы системы управления ESG Freedom Holding Corp.....	8
Взаимодействие с заинтересованными сторонами.....	10
Мониторинг и отчетность.....	13
Обратная связь.....	13

## Содержание

**Примечание:** Настоящий текст Политики является переводом. Оригинальная версия доступна на сайте Компании [по ссылке](#).



# Введение

Freedom Holding Corp. – международная холдинговая компания, специализирующаяся на оказании диверсифицированных финансовых услуг, таких как торговля ценными бумагами, организация продаж ценных бумаг, розничный брокерский бизнес, инвестиционно-банковская деятельность, андеррайтинг, кредитно-депозитарная деятельность, страхование и инвестиционное консультирование. Компания также реализует ряд проектов в нефинансовой сфере, среди которых проекты в области телекоммуникаций, туризма, продажи билетов, СМИ, рекламы и цифровых торговых площадок.

Являясь участником ГД ООН, Компания подчеркивает ключевую роль бизнеса в достижении ЦУР ООН. Деятельность компании направлена на ускорение социально-экономического роста в регионах, где мы осуществляем деятельность, путем облегчения доступа к финансовым рынкам, содействия созданию рабочих мест и продвижения ответственных деловых практик. Выстраивая свою деятельность в соответствии с ЦУР ООН, мы стремимся создать в нашей организации устойчивую структуру, обеспечивающую процветающее будущее для всех поколений.



# Термины и определения

Термин	Полные обозначения/Определения
<b>План действий</b>	Комплекс мер, направленных на содействие достижению целей Политики в ходе ее реализации.
<b>Бенчмаркинг (сравнительный анализ)</b>	Процесс, в ходе которого компания сравнивает свои продукты и методы с продуктами и методами наиболее успешных компаний в своей отрасли, чтобы попытаться улучшить свои собственные показатели.
<b>Деловые партнеры</b>	Поставщики, подрядчики и клиенты Группы.
<b>Компания</b>	Freedom Holding Corp.
<b>ESG</b>	Экологическое, социальное и корпоративное управление.
<b>Группа</b>	Freedom Holding Corp. и ее дочерние и связанные организации.
<b>Высший орган корпоративного управления</b>	Совет директоров или Правление (в зависимости от структуры управления дочерней или связанной организаций).
<b>МФК</b>	Международная финансовая корпорация.
<b>МОТ</b>	Международная организация труда.
<b>Регионы присутствия</b>	Географические регионы, в которых Группа ведет свою деятельность.
<b>Заинтересованная сторона</b>	Сторона, заинтересованная в деятельности Компании и ее дочерних и связанных организаций и способная повлиять на их деятельность или быть затронутой ею.
<b>Дочерняя или связанная организация</b>	Зависимая организация, контролируемая материнской компанией напрямую или косвенно через одного или нескольких посредников.
<b>Устойчивое финансирование</b>	Инвестиционный процесс, учитывающий и поощряющий экологические и социальные факторы.
<b>Глобальный договор ООН (ГД ООН)</b>	Добровольная инициатива, основанная на обязательствах руководителей компаний по внедрению универсальных принципов устойчивого развития и принятию мер по поддержке целей ООН.
<b>Цели устойчивого развития ООН (ЦУР ООН)</b>	Набор из 17 взаимосвязанных целей, разработанных в 2015 году Генеральной Ассамблеей ООН в качестве плана достижения лучшего и более устойчивого будущего для всех. В резолюции Генеральной Ассамблеи эти цели были названы "Повесткой дня на 2030 год" и пришли на смену Целям развития тысячелетия. Итоговый документ Генеральной Ассамблеи, "Преобразование нашего мира: Повестка дня в области устойчивого развития на период до 2030 года", содержит 17 глобальных целей и 169 соответствующих задач.
<b>ООН</b>	Организация Объединенных Наций.

# Общие положения

## Заявление о цели

ESG Политика (далее – «Политика») является основным документом Компании, описывающим подход Компании к управлению вопросами и деятельностью, связанными с ESG. Политика формулирует общегрупповой подход к предотвращению и/или смягчению негативного воздействия на окружающую среду, общество и корпоративное управление. Таким образом, в документе закреплены ключевые принципы управления ESG в Группе и выделены конкретные задачи и цели, связанные с устойчивым развитием и ESG.

Freedom Holding Corp. убеждена, что эффективное и успешное решение экологических и социально-экономических проблем, как глобальных, так и в регионах присутствия, требует реального и всестороннего участия бизнес-сообщества.

Freedom Holding Corp. стремится придерживаться принципов устойчивого развития, изложенных в ГД ООН, и считает, что следование ЦУР ООН не только поможет построить эффективную систему управления ESG в компании, но и будет способствовать обеспечению стабильного будущего для нынешнего и будущих поколений.

Freedom Holding Corp. признает важную роль финансового сектора в обеспечении устойчивого развития регионов присутствия за счет инновационных продуктов и услуг, интеграции систем с государственными базами данных и использования Big Data для принятия обоснованных и прогрессивных решений. Группа стремится опережать современные тенденции в финансовом секторе и планирует распространить инновационные интегрированные финансовые технологии, внедренные в Казахстане и регионах присутствия, на другие рынки по всему миру.

## Сфера применения

Соблюдение целей Политики является обязательным для всех директоров, сотрудников Группы и лиц, действующих от ее имени, при планировании и осуществлении своей деятельности: взаимодействие с заинтересованными сторонами, разработка внутренних нормативных документов (политик, положений, методик, стандартов и др.), отчетности и коммуникации. Компания также ожидает, что все ее деловые партнеры будут в равной степени следовать духу Политики, ее принципам и целям.

Политика устанавливает единые принципы деятельности в области ESG для всех дочерних и связанных организаций Freedom Holding Corp. независимо от географии их деятельности. Дочерние и связанные организации могут утверждать свои собственные политики, правила и процедуры управления ESG при условии, что они соответствуют настоящей Политике. Данное соответствие должно учитывать оценку существенности, соответствующие стандарты корпоративного управления и применимое законодательство.

Настоящая Политика является публичным документом, доступным на информационных ресурсах Компании. Данные, представленные в Политике, являются актуальными на момент ее утверждения.

## Теоретическая основа

Политика составлена с учетом следующих принципов, руководств и стандартов:

- [10 принципов Глобального договора ООН;](#) 
- [ЦУР ООН;](#)
- Руководство Nasdaq '[ESG Reporting Guide 2.0](#)';
- Руководящие принципы [предпринимательской деятельности в аспекте прав человека](#);
- Стандарты деятельности по [обеспечению экологической и социальной устойчивости МФК](#).

Кроме того, Политика рассматривает другие руководства, правила и процедуры управления ESG в рамках всей Группы, особенно в части управления рисками ESG.

# Реализация политики



Настоящая Политика взаимосвязана с Кодексом этики и делового поведения и Политикой по правам человека Компании и должна интерпретироваться в духе их принципов и подходов. Данные документы доступны на сайте Freedom Holding Corp. Все сотрудники должны быть надлежащим образом проинформированы о существовании этих политик и должны знать, где они размещены.

Политика пересматривается на предмет актуальности и соответствия применимым стандартам и практикам Главным директором по устойчивому развитию Компании по мере необходимости, но не реже одного раза в три года. Главный директор по устойчивому развитию должен представлять любые предложенные изменения на рассмотрение Совета директоров Компании. Руководство Компании обязуется регулярно оценивать соблюдение принципов настоящей Политики, а также внутренних политик и процедур, чтобы убедиться, что деятельность соответствует подходу, определенному в настоящей Политике.



# Принципы устойчивого функционирования

В своей деятельности Freedom Holding Corp. руководствуется 7 принципами устойчивого развития.

П1

## Принцип 1. Этичное и ответственное ведение бизнеса

Компания придерживается высочайших стандартов деловой этики и поведения. Это включает в себя этичное управление потенциальными или явными конфликтами интересов в рамках всей Группы.

П2

## Принцип 2. Надежность и прозрачность

Являясь публичной организацией и участником листинга Nasdaq, Компания стремится обеспечить полное, честное, точное, своевременное и доступное раскрытие информации в отчетах и документах, которые Компания и/или ее дочерние и связанные организации подают в регулирующие органы, а также в других публичных коммуникациях, осуществляемых организациями Группы.

П3

## Принцип 3. Соблюдение законодательства и нормативных актов

Компания обязана соблюдать действующее законодательство и нормативные акты. Поэтому все сотрудники, должностные лица и директора Группы должны следовать букве и духу всех применимых законов, правил и норм в городах, областях и странах, где они работают.

П4

## Принцип 4. Создание долгосрочной добавленной стоимости для заинтересованных сторон компании

Внедряя принципы ESG в свою деятельность, Группа будет способствовать созданию среды, которая позволит развивать ее бизнес и, как следствие, улучшать благосостояние общества и повышать экологическую устойчивость. Freedom Holding Corp. стремится действовать в долгосрочных интересах заинтересованных сторон, поддерживая акционерную стоимость, выполняя свои обязательства перед государственными органами и внося вклад в развитие местных сообществ.

П5

## Принцип 5. Соблюдение прав человека, равенство и поощрение равных возможностей

Freedom Holding Corp. и ее дочерние и связанные организации признают и безоговорочно соблюдают права человека, определенные международным законодательством в области прав человека, в рамках цепочки создания добавленной стоимости Группы, и Компания ожидает того же от своих деловых партнеров. Компания поддерживает многообразие и инклюзивность, способствует созданию безбарьерной среды и стремится предоставить людям возможности доступа к различным услугам и удобствам. Freedom Holding Corp. стремится обеспечить равные возможности для своих сотрудников независимо от пола, социально-экономического, этнического или культурного происхождения.

П6

## Принцип 6. Осторожная и ответственная позиция по отношению к окружающей среде

Freedom Holding Corp. реализует «принцип предосторожности», предусмотренный Декларацией Рио-де-Жанейро Конференции ООН по окружающей среде и развитию (1992). Компания стремится предотвратить, минимизировать и компенсировать негативное воздействие своей деятельности на климат и окружающую среду. Для этого Компания совершенствует методы управления экологическими рисками, работает над минимизацией углеродного следа, повышает эффективность использования ресурсов и продуманное управление отходами. Freedom Holding Corp. позиционирует себя как фасилитатора перехода к низкоуглеродной и устойчивой экономике замкнутого цикла в регионах своего присутствия.

П7

## Принцип 7. Продвижение принципов устойчивого финансирования

Бизнес-модель компании направлена на обеспечение максимального положительного воздействия на общество и окружающую среду, позволяя при этом Freedom Holding Corp. добиваться высоких финансовых показателей. Внедрение принципов ESG в свою деятельность направлено на повышение долгосрочной устойчивости Компании и обеспечение конкурентных позиций среди других компаний на рынке. Разработка продуктов и услуг в области устойчивого финансирования и внедрение комплексной практики управления ESG-рискаами являются важными шагами на пути к достижению целей устойчивого развития Компании.

# Цель и механизмы системы управления ESG **Freedom Holding Corp.**

**Целями системы управления ESG  
во Freedom Holding Corp. являются:**



01 Обеспечение устойчивого долгосрочного развития бизнеса Группы с учетом экологических, социальных и корпоративных показателей управления.



01

02 Минимизация негативного воздействия деятельности Группы, обеспечение эффективного управления рисками ESG и выявление возможностей, связанных с ESG, для Группы и ее заинтересованных сторон.



02

03 Максимизация стоимости для акционеров Компании и других заинтересованных сторон.

03

04 Систематизация и оптимизация процессов сбора данных по экологическим, социальным и управлению аспектам устойчивого развития для принятия стратегических решений, а также достоверной и своевременной корпоративной нефинансовой отчетности.

04

Цель и механизмы системы управления

05 Обеспечение соблюдения действующего законодательства и нормативных актов, а также добровольных обязательств, принятых на себя Компанией в области устойчивого развития и ответственного ведения бизнеса.

05

06 Укрепление связей с заинтересованными сторонами Компании и развитие сотрудничества внутри Группы и между ее деловыми партнерами в целях реализации повестки дня Группы в области устойчивого развития. Реализация этой программы осуществляется посредством проведения внутренних и публичных тренингов, мероприятий и другой деятельности по связям с общественностью, расширения ассортимента продукции и услуг, участия в местных и международных отраслевых и межправительственных организациях, занимающихся продвижением устойчивого развития.

06

07 Направление и формирование стратегии Компании в отношении проблем ESG и постоянное совершенствование ESG практик.

07

## Механизмами системы управления ESG в Freedom Holding Corp. являются:

01 Стратегическое и оперативное планирование, разработка и исполнение Политики, а также плана действий по ее реализации.

02 Бенчмаркинг сопоставимых компаний в отрасли.

03 Определение ключевых целей в области устойчивого развития и сроков их достижения.

04 Анализ нормативно-правовой базы и рекомендаций по лучшим практикам в области устойчивого развития, подготовленных профильными бизнес-ассоциациями.

05 Разработка корпоративных политик, правил и процедур, необходимых для реализации Политики.

06 Подготовка внутренней и публичной отчетности в соответствии с принятыми стандартами и требованиями к отчетности.

07 Постоянное взаимодействие с заинтересованными сторонами Компании по вопросам возможностей и развития ESG, включая повышение осведомленности об управлении ESG.

08 Повышение уровня коллективных знаний, навыков и опыта высших органов управления в области устойчивого развития.



# Взаимодействие с заинтересованными сторонами

Компания высоко ценит мнения, ожидания и интересы своих заинтересованных сторон. Подход Freedom Holding Corp. к взаимодействию с заинтересованными сторонами основан на принципах открытости, доверия и взаимного уважения. В процессе своей деятельности Компания стремится обеспечить интересы заинтересованных сторон, реагируя на их запросы и отзывы. Учитывая широкий спектр услуг, сложную организационную структуру и масштабность деятельности, Freedom Holding Corp. взаимодействует с широким кругом заинтересованных сторон.

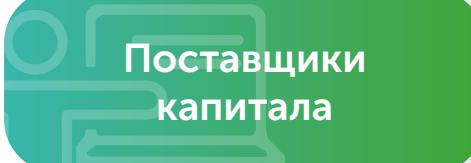
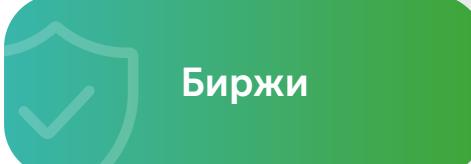
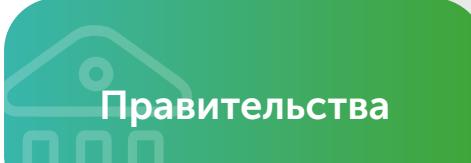
Компания признает, что взаимодействие с заинтересованными сторонами является важным инструментом поддержания эффективных и сбалансированных отношений со всеми сторонами, на которые влияет или может повлиять деятельность Группы. Взаимодействие с заинтересованными сторонами является необходимым условием реализации настоящей Политики. В целях обеспечения эффективности подхода Компании к взаимодействию с заинтересованными сторонами в обязанности подразделений дочерних и связанных организаций входит определение основных групп заинтересованных сторон, соответствующее обновление карты заинтересованных сторон Компании при необходимости, а также координация взаимодействия с выявленными группами заинтересованных сторон на постоянной основе.

**Настоящая Политика предусматривает следующие общие инструменты и механизмы взаимодействия с заинтересованными сторонами:**

- корпоративная публичная отчетность;
- веб-сайты Компании и ее дочерних и связанных организаций;
- участие в тематических целевых и рабочих группах;
- членство в общественных, деловых и отраслевых ассоциациях и профессиональных сообществах;
- участие в публичных мероприятиях, таких как форумы, выставки, конференции и встречи;
- публикации в СМИ, включая официальные аккаунты Группы в социальных сетях.

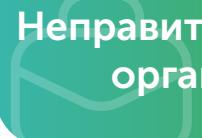


## В отношении различных категорий заинтересованных сторон в настоящей Политике предусмотрены следующие механизмы взаимодействия:

Категория заинтересованных сторон	Механизмы вовлечения
 <b>Акционеры</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Ежегодные собрания акционеров;</li><li>Подготовка ежегодного и квартальных отчетов для Комиссии по ценным бумагам и биржам США;</li><li>Ежегодный Proxy Statement;</li><li>Заключение о независимом аудите.</li></ul>
 <b>Поставщики капитала</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Опросы инвесторов;</li><li>Подготовка презентаций для инвесторов;</li><li>Подготовка ежегодного и квартальных отчетов для Комиссии по ценным бумагам и биржам США;</li><li>Регулярная публикация нефинансовой отчетности.</li></ul>
 <b>Биржи</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Регулярная коммуникация с представителями бирж;</li><li>Раскрытие информации на веб-страницах Компании и бирж;</li><li>Регулярная подача финансовой отчетности для Nasdaq и региональных бирж.</li></ul>
 <b>Правительства</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Исчерпывающее и своевременное раскрытие информации о соблюдении применимого законодательства, правил и норм;</li><li>Участие в общественных мероприятиях и форумах;</li><li>Уплата налогов и сборов в соответствии с применимым законодательством;</li><li>Получение лицензий, разрешений и заключений, необходимых для соблюдения применимого законодательства;</li><li>Раскрытие финансовых данных и существенной нефинансовой информации.</li></ul>
 <b>Поставщики</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>Кампании по повышению осведомленности поставщиков о вопросах устойчивого развития.</li></ul>

## Категория заинтересованных сторон

## Механизмы вовлечения

**Неправительственные  
организации**

- Участие в конференциях и форумах;
- Партнерство, спонсорство и другие формы сотрудничества в рамках подписанных соглашений, договоров или меморандумов;
- Участие в тематических или проектных рабочих группах.

**Сотрудники**

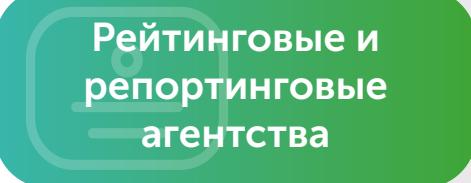
- Обеспечение справедливых и прозрачных условий оплаты труда и профессионального развития сотрудников;
- Обеспечение социальной поддержки сотрудников;
- Проведение информационно-разъяснительных кампаний о деятельности Компании и возможностях профессионального развития;
- Внутрикорпоративные коммуникации через официальные социальные сети, веб-страницы дочерних и связанных организаций, корпоративную электронную почту и т.д.

**Клиенты**

- Оказание услуг и предоставление продукции;
- Опрос об удовлетворенности клиентов;
- Раскрытие информации о финансовых услугах и продуктах Компании для различных категорий клиентов;
- Коммуникации через call-центры Группы, цифровые каналы коммуникации и социальные сети;
- Корпоративные пресс-релизы;
- Образовательные кампании и инициативы, направленные на повышение финансовой грамотности;
- Раскрытие финансовых результатов и нефинансовых данных.

**СМИ**

- Раскрытие информации на корпоративной веб-странице Компании;
- Корпоративные пресс-релизы.

**Рейтинговые и  
репортинговые  
агентства**

- Заявка на присвоение/пересмотр кредитных и ESG-рейтингов;
- Постоянный мониторинг требований и методологии, используемых рейтинговыми агентствами;
- Проактивное общение с представителями рейтинговых агентств и их исследователями, раскрытие данных, необходимых для получения Компанией оценки.

# Мониторинг и отчетность

Freedom Holding Corp. признает важность постоянного мониторинга и отчетности о соответствии деятельности Компании положениям настоящей Политики.

Компания постоянно отслеживает внешние факторы, интересы заинтересованных сторон и нормативные требования в связи с их меняющимся характером. Freedom Holding Corp. постоянно анализирует ход реализации Политики и следит за необходимыми обновлениями. Компания также оставляет за собой право вносить в Политику изменения в зависимости от результатов мониторинга.

Настоящая Политика и ее последующие обновления будут публиковаться на сайтах Компании на английском, казахском и русском языках. Информация о пересмотре Политики будет отражена в ежегодной нефинансовой отчетности Компании. Компания сообщает о своей ESG-деятельности, прогрессе в достижении целей настоящей Политики и существенных изменениях в ней в ежегодных отчетах Freedom Holding Corp. в области устойчивого развития.



## Обратная связь

Компания готова ответить на любые вопросы заинтересованных сторон и стейкхолдеров. Запросы, связанные с ESG, содержанием и применением настоящей Политики, следует направлять на электронную почту:

**[esg@ffin.kz](mailto:esg@ffin.kz)**