



Приложение к приказу

№ 463 от 21.07.2023

## **Комплаенс политика АО «Силловые машины»**

## СОДЕРЖАНИЕ

1. НАЗНАЧЕНИЕ .....	3
2. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ .....	3
3. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ .....	3
4. НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ.....	5
5. ЦЕЛИ ОБЩЕСТВА В СФЕРЕ КОМПЛАЕНС.....	6
6. ЗАДАЧИ ОБЩЕСТВА В СФЕРЕ КОМПЛАЕНС.....	6
7. ПРИНЦИПЫ КОМПЛАЕНС.....	7
8. ОЦЕНКА КОМПЛАЕНС-РИСКОВ.....	8
9. НАПРАВЛЕНИЯ КОМПЛАЕНС В ОБЩЕСТВЕ .....	9
10. ОСНОВНЫЕ ПРОЦЕССЫ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ.....	9
11. ПОДХОДЫ.....	12
12. МЕХАНИЗМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ.....	13
13. СОБЛЮДЕНИЕ НОРМ ПОЛИТИКИ .....	13
14. ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЯ.....	14
15. АВТОМАТИЗАЦИЯ ПРОЦЕССОВ .....	14
16. ИНФОРМИРОВАННОСТЬ И ОБУЧЕНИЕ.....	15
17. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ.....	15
18. ДЕЙСТВИЕ ПОЛИТИКИ. ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ .....	15

## 1. НАЗНАЧЕНИЕ

Комплаенс политика Общества устанавливает цели, принципы и задачи системы внутреннего реагирования, мониторинга, анализа и внутреннего контроля за соблюдением законодательства сотрудниками, в том числе при взаимодействии с контрагентами.

Комплаенс политика Общества призвана обеспечить недопустимость нарушения положений законодательства, а также стандартов, которыми Общество пользуется при осуществлении своей деятельности.

Комплаенс Политика направлена на создание конкурентных преимуществ Общества в своей деятельности.

## 2. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

Действие Политики основано на положениях международных документов, законодательства Российской Федерации и правилах Общества. Действие Политики распространяется на всех сотрудников Общества независимо от специфики и условий труда.

Требования политики распространяются на все структурные подразделения Общества, включая представительства и филиалы Общества в Российской Федерации, а также филиалы и представительства Общества за пределами Российской Федерации с учетом предусмотренных в политике особенностей.

Ответственность за исполнение, соблюдение, разработку, пересмотр, внесение изменений политики несет Комплаенс – офицер. В Приложении А содержится информация по подразделениям, ответственным за реализацию Политики по конкретные направлениям Комплаенса.

## 3. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

Термины/сокращения	Определения
Антимонопольные риски	Возможность наступления негативных последствий вследствие нарушения антимонопольного законодательства
Внутренний анализ рисков	Выявление, анализ причин и условий, способствующих совершению правонарушений

Инсайдерская информация	непубличные сведения, распространение которых может оказать существенное влияние на цены акций, облигаций, валюты и/или товаров
Комплаенс	Соответствие деятельности АО «Силовые машины» требованиям международного и российского законодательства, внутренним нормативно-правовым актам, организационно-распорядительным документам
Комплаенс-риск	Риск возникновения у Общества убытков ввиду нарушения законодательства Российской Федерации, внутренних нормативных документов Общества, а также в результате применения санкций или прочих мер воздействия со стороны надзорных органов
Корпоративное управление рисками	Процессы по анализу рисков и принятию решений, которые включают минимизацию негативных последствий наступления рисков событий
Коррупция	Злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения, либо от имени юридического лица либо вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды для себя или для третьих лиц
Общество	АО «Силовые машины»
Политика	Настоящая Комплаенс политика, направленная на предотвращение любых видов деятельности, которые потенциально могут привести к нарушениям правил и требований
Работник	Физическое лицо, которое состоит в трудовых отношениях с Обществом

Санкции	Меры ограничительного характера, введенные Российской Федерацией, иностранным государством, государственным объединением и (или) союзом и (или) государственным (межгосударственным) учреждением иностранного государства или государственного объединения и (или) союза.
Система Комплаенс	Совокупность элементов корпоративной культуры и ценностей, направленных на неприятие противоправных действий, состоящих из правил и процедур, регламентированных внутренними нормативными документами Общества, реализуемых функциональными направлениями и обеспечивающих соблюдение работниками Общества принципов Комплаенс, независимо от занимаемой ими должности.

#### 4. НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ

4.1. В настоящей Политике использованы ссылки на следующие нормативные акты:

- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (КоАП РФ) от 30.12.2001 №195-ФЗ (с изменениями и дополнениями);
- Гражданский кодекс Российской Федерации (ГК РФ) (часть вторая) от 26.01.1996 №14-ФЗ (изменениями и дополнениями);
- Трудовой кодекс Российской Федерации (ТК РФ) от 30.12.2001 №197-ФЗ (с изменениями и дополнениями);
- Федеральный закон Российской Федерации от 25.12.2008 №273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
- Федеральный закон Российской Федерации от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»;
- Федеральный закон Российской Федерации от 27.07.2010 №224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и

манипулированию рынком»; Федеральный закон от 26 июля 2006 г. N 135-ФЗ «О защите конкуренции»;

- Федеральный закон от 28.12.2009 N 381-ФЗ «Об основах государственного регулирования торговой деятельности в Российской Федерации»
- Устав АО «Силовые машины»;
- Кодекс корпоративной этики АО «Силовые машины»;
- Политика противодействия коррупции АО «Силовые машины» и связанных юридических лиц.

4.2. В случае выявления противоречий между локальными актами Общества и положениями настоящей Политики, применению подлежат положения настоящей Политики.

При применении настоящей Политики необходимо проверять действие ссылочных документов. Если ссылочный документ заменен (изменен), то следует руководствоваться замененным (измененным) документом. Если ссылочный документ отменен без замены, то раздел (пункт), в котором дана ссылка на него, применяется в части, не затрагивающей эту ссылку.

## **5. ЦЕЛИ ОБЩЕСТВА В СФЕРЕ КОМПЛАЕНС**

К целям Общества в сфере Комплаенс относятся:

- 5.1. недопущение наступления событий, в рамках которых возможно нарушение установленных требований;
- 5.2. предотвращение наступления негативных последствий, которые могут повлечь применение к Обществу мер ответственности за несоблюдение норм российского и зарубежного законодательства, норм деловой этики;
- 5.3. предотвращение возможных убытков из-за нормативного правового несоответствия;
- 5.4. своевременный анализ и минимизация Комплаенс-рисков;
- 5.5. управление рисками нарушения законодательства;
- 5.6. соблюдение норм деловой этики, развитие корпоративной культуры Общества.

## **6. ЗАДАЧИ ОБЩЕСТВА В СФЕРЕ КОМПЛАЕНС**

К задачам, которые ставит Общество в сфере Комплаенс, относятся:

- 6.1. создание и постоянное усовершенствование системы предотвращения, оценки, выявления Комплаенс-рисков, определение Комплаенс-процессов;
- 6.2. обеспечение и поддержание вовлеченности каждого сотрудника Общества, чья деятельность может повлечь наступление Комплаенс-рисков;
- 6.3. обеспечение на постоянной основе контроля за соблюдением требований в сфере Комплаенса;
- 6.4. постоянный контроль за соблюдением в Обществе правил и требований;
- 6.5. соблюдение принятых и утвержденных Комплаенс-процессов;
- 6.6. мониторинг изменений законодательства на постоянной основе;
- 6.7. заблаговременное выявление Комплаенс-рисков, связанных с возможным нарушением законодательства;
- 6.8. активное и оперативное реагирование на возможные нарушения законодательства;
- 6.9. обеспечение информированности сотрудников о действующей системе Комплаенса и об ответственности за нарушения;
- 6.10. обеспечение вовлеченности сотрудников в реализации положений Комплаенса.

## **7. ПРИНЦИПЫ КОМПЛАЕНС**

К принципам, которыми руководствуется Общество в сфере Комплаенс, относятся:

- 7.1. Признание норм деловой этики. Общество следует принципам деловой этики и признает только общепризнанные способы ведения бизнеса.
- 7.2. Системность реализации. Система Комплаенс в Обществе затрагивает все этапы бизнес-процессов Общества.
- 7.3. Соблюдение требований системы Комплаенс. Каждый сотрудник Общества обязан соблюдать принятые Комплаенс процессы, а также рекомендовать соблюдать их контрагентам.
- 7.4. Обнаружение и устранение нарушений системы Комплаенс. Каждый сотрудник Общества обязан принимать необходимый комплекс мер в случае обнаружения нарушений системы Комплаенс.
- 7.5. Неотвратимость ответственности. В случае нарушения установленных законодательством требований, а также в случае нарушения правил системы Комплаенс сотрудник несет ответственность согласно нормам действующего законодательства.

7.6. Законность при применении норм законодательства. Общество соблюдает установленные нормы российского и зарубежного законодательства.

7.7. Бесперывный анализ рисков. Оценка потенциальных рисков и последствий проводится на постоянной основе согласно внутренним документам.

7.8. Актуальность процессов. Системное и своевременное обновление закрепленных требований в сфере Комплаенс, постоянное совершенствование и повышение эффективности системы Комплаенса.

7.9. Непрерывность функционирования Комплаенса. Комплаенс действует постоянно, что обеспечивает возможность реагировать на риски в режиме реального времени.

7.10. Заинтересованность в эффективности функционирования Комплаенса. До каждого сотрудника Общества доведена необходимость функционирования системы Комплаенс в Обществе, что обеспечивает приверженность сотрудников обозначенным целям и задачам Комплаенса.

7.11. Информационной открытость функционирования Комплаенс системы в Обществе. Сведения о функционировании системы Комплаенс в Обществе являются общедоступной информацией. Сотрудники, участвующие в процессах Комплаенс, могут пользоваться любой необходимой информацией с учетом обеспечения высокого уровня защиты информационных ресурсов согласно требованиям применимого законодательства.

## **8. ОЦЕНКА КОМПЛАЕНС-РИСКОВ**

Оценка Комплаенс-рисков проводится в Обществе на регулярной основе. При проведении оценки Комплаенс-рисков могут в том числе осуществляться:

- 8.1. анализ устава и локальных актов Общества;
- 8.2. анализ договоров и первичных документов, а также переписки и иных документов, сформированных в рамках работы с контрагентами Общества;
- 8.3. анализ данных информационных систем и ресурсов Общества;
- 8.4. опрос сотрудников Общества;
- 8.5. подготовка заключения и перечня рисков нарушений законодательства;
- 8.6. подготовка отчета с основными выводами по результатам проведенной оценки Комплаенс-рисков для Общества и рекомендациями по их устранению.

Отчет о Комплаенсе может содержать информацию:

8.6.1. о результатах проведенной оценки рисков нарушения антимонопольного законодательства;

8.6.2. об исполнении мероприятий по снижению рисков нарушения законодательства;

8.6.3. о разработке плана мероприятий по совершенствованию реализуемых мер и оптимизации производственных, финансовых, человеческих ресурсов;

8.6.4. иную информацию о функционировании Комплаенса.

## 9. **НАПРАВЛЕНИЯ КОМПЛАЕНС В ОБЩЕСТВЕ**

Общество выделяет следующие направления Комплаенса:

9.1. противодействие коррупции (антикоррупционный Комплаенс);

9.2. санкционный Комплаенс;

9.3. Комплаенс в сфере законодательства о налогах и сборах (налоговый Комплаенс);

9.4. Комплаенс в сфере контроля злоупотреблений инсайдерской информацией;

9.5. Комплаенс корпоративной этики;

9.6. обеспечение соответствия требованиям законодательства о защите конкуренции (антимонопольный Комплаенс);

9.7. Комплаенс в сфере экономической безопасности;

9.8. Комплаенс в сфере информационной безопасности;

9.9. Комплаенс в сфере охраны труда;

9.10. Комплаенс в сфере защиты персональных данных;

9.11. Комплаенс в области экологии.

## 10. **ОСНОВНЫЕ ПРОЦЕССЫ ПО НАПРАВЛЕНИЯМ**

10.1. Противодействие коррупции (антикоррупционный Комплаенс).

Действия по минимизации Комплаенс-рисков, связанных с осуществлением коррупционных действий, недопущением коррупционных действий со стороны сотрудников Общества, недопущением использования ресурсов Общества в целях совершения экономических преступлений.

Общество разрабатывает и применяет механизмы противодействия получению подарков и поощрений в иных формах.

Общество придерживается принципа нетерпимости к взяточничеству и коррупции. Положения и процедуры по противодействию взяточничеству и коррупции соответствуют законодательству в сфере противодействия коррупции и ведущим международным практикам.

В обществе действует прозрачная процедура осуществления закупочной деятельности, гарантируется добросовестное взаимодействие с контрагентами.

Указанный процесс направлен на профилактику и предупреждение коррупционных нарушений.

Общество при взаимодействии с контрагентами предупреждает их о действующих в Обществе антикоррупционных правилах ведения бизнеса.

#### 10.2. Санкционный Комплаенс.

Действия по предотвращению нарушений, соответствующих санкционных ограничений, установленных российским законодательством, а также действия по минимизации рисков либо управления рисками, связанными с введенными международными санкциями.

Общество контролирует соблюдение санкций и ограничений, установленных Российской Федерацией, международными организациями и отдельными государствами, а также осуществляет проверки своих деловых партнеров, в том числе потенциальных деловых партнеров на предмет таких санкций и ограничений.

Сотрудники проходят регулярное обучение и повышают свою компетенцию в области действующего санкционного законодательства.

Общество и работники регулярно информируются об изменениях в отношении санкций или санкционном законодательстве.

#### 10.3. Налоговый Комплаенс.

Действия по недопущению нарушения норм налогового законодательства. В обществе обеспечивается следование установленным требованиям при принятии решений, касающихся вопросов налогообложения, следование высоким стандартам ведения бизнеса.

Действия в сфере налогового Комплаенса включают действия по предупреждению случаев нарушения действующего законодательства в ходе взаимодействия с контрагентами путем выявления, анализа и минимизации налоговых рисков; развитие и функционирование системы внутреннего контроля; определение единых подходов при взаимодействии с контрагентами.

#### 10.4. Недопущение злоупотреблений инсайдерской информацией.

Действия по снижению рисков, связанных с недобросовестным использованием инсайдерской информации.

В Обществе проходит информирование лиц, у которых имеется доступ к инсайдерской информации с разъяснением им прав и обязанностей.

Общество и каждый сотрудник в отдельности следит за сохранением поступающей, передаваемой, обрабатываемой информации.

Обществом разработаны определенные правила, которые предотвращают несанкционированный доступ к изменению, удалению или передаче информации третьим лицам.

#### 10.5. Комплаенс корпоративной этики.

Общество осуществляет действия по предотвращению нарушений общепринятых норм этики и недопущению конфликта интересов.

Общество обеспечивает соблюдение этических правил в отношениях с контрагентами. Взаимодействие строится на принципах доброжелательности, честности, добросовестности. Обязательно соблюдение субординации между сотрудниками.

Общество поддерживает систему корпоративных ценностей и правил, принципов профессиональной этики, нормы поведения работников, порядок взаимодействия работников Общества с клиентами, а также нормы внутри Общества, порядок принятия решений в сложных ситуациях относительно этики.

В Обществе не допускаются ситуации, в которых личный интерес сотрудника повлияет им на принятие какого-либо решения в рамках выполнения трудовых обязанностей, в том числе и во взаимоотношениях с контрагентами.

#### 10.6. Обеспечение соответствия требованиям законодательства о защите конкуренции (антимонопольный COMPLIANCE).

Действия Общества направлены на обеспечение соблюдения требований антимонопольного законодательства Российской Федерации при ведении бизнеса, а также по предупреждению нарушения данных требований.

#### 10.7. COMPLIANCE в сфере экономической безопасности.

Действия Общества направлены на обеспечение безопасности в соответствии с законодательством, что позволяет Обществу защищать свои интересы, добиваться соблюдения прав в условиях высоконкурентной среды. Действия основаны на прогнозировании, оценке, анализе угроз и рисков, применению мер по предупреждению угроз и последствий, которые могут нанести вред конкурентному потенциалу.

#### 10.8.    Комплаенс в сфере информационной безопасности.

Действия Общества по предотвращению любых случайных или злонамеренных воздействий, результатом которых может явиться нанесение ущерба самой информации, ее владельцам. Задачи информационной безопасности сводятся к минимизации ущерба, а также к прогнозированию и предотвращению таких воздействий, таким образом обеспечивая защищённость информации.

#### 10.9.    Комплаенс в области охраны труда.

Действия Общества направлены на предотвращение несчастных и аварийных случаев, а также сведения к минимуму нарушений норм законодательства в сфере охраны труда.

#### 10.10.   Комплаенс в сфере защиты персональных данных.

Действия Общества по организации комплекса мероприятий, которые требуются для поддержания режима защиты персональных данных в Обществе на постоянной основе (проведение тренингов, внутренние проверки с отображением проведенных мероприятий в журналах).

#### 10.11.   Комплаенс в области экологии.

Действия Общества по выявлению рисков возможных нарушений и потенциального негативного воздействия на окружающую среду. Мероприятия направлены на снижение риска применения штрафных санкций к Обществу.

### 11.    **ПОДХОДЫ**

Общество использует следующие подходы:

11.1.    Общество осознает все применимые области законодательства, нормам которых деятельность Общества должна соответствовать;

11.2.    в Обществе проводится анализ изменений законодательства, по итогам которого информируются об изменениях сотрудники, деятельность которых эти изменения затрагивают;

11.3.    в Обществе проводится анализ рисков и возможностей;

11.4.    в Обществе обеспечивается информированность сотрудников, чья деятельность касается COMPLIANCE-процессов;

11.5.    сотрудники Общества обязаны соблюдать требования COMPLIANCE, сообщать об известных им признаках нарушения законодательства руководителю, принимать участие в мероприятиях по внедрению и функционированию COMPLIANCE.

## 12. МЕХАНИЗМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Общество использует следующие механизмы управления рисками:

- 12.1. регламентация процедур;
- 12.2. соблюдение целей и задач Комплаенса;
- 12.3. ознакомление работников с документами, регламентирующими Комплаенс и с изменениями законодательства;
- 12.4. стимулирование работников к соблюдению требований Комплаенса;
- 12.5. проведение обучающих мероприятий в сфере Комплаенса и входящих в него процедур;
- 12.6. внесение изменений в существующие внутренние документы по соблюдению законодательства в части Комплаенса и обеспечение их применения сотрудниками;
- 12.7. анализ действующих документов Общества на соответствие законодательству;
- 12.8. мониторинг соблюдения сотрудниками требований законодательства и Комплаенса;
- 12.9. анализ взаимоотношений с контрагентами на предмет соответствия принципам Комплаенса и соответствующая корректировка принципов взаимоотношений по результатам анализа.

## 13. СОБЛЮДЕНИЕ НОРМ ПОЛИТИКИ

13.1. Процессы Комплаенса действуют согласно функциональному разграничению компетенции на уровне структурных подразделений Общества, в том числе в следующих областях:

- 13.1.1. правовая деятельность;
- 13.1.2. обеспечение безопасности;
- 13.1.3. сбытовая деятельность;
- 13.1.4. снабжение;
- 13.1.5. внутренний аудит;
- 13.1.6. управление персоналом;
- 13.1.7. экономика;
- 13.1.8. инжиниринговая деятельность.

13.2. Если у сотрудника Общества появляются вопросы по применению норм и правил настоящей Политики, а также если он нуждается в консультации, ему предоставляется право обратиться за разъяснением или помощью к своему руководителю.

13.3. О возможных нарушениях в сфере Комплаенс сотрудники Общества могут сообщать на «Горячую линию» по адресу: [hotline@power-m.ru](mailto:hotline@power-m.ru).

#### **14. ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЯ**

Обществом проводится идентификация и оценка Комплаенс-рисков на постоянной основе с целью их своевременного предупреждения, выявления и устранения.

Общество не может быть вовлечено в какой-либо подозрительный вид деятельности, который может подорвать его репутацию.

Выявление действий или событий, влекущих Комплаенс-риски, осуществляется путем проведения следующих видов Комплаенс-контроля:

- первичный;
- актуальный;
- последующий.

Первичный Комплаенс-контроль осуществляется путем регламентации установленных принципов и правил. Основная цель первичного контроля – установить методы осуществления бизнес-процессов в рамках установленных принципов и предотвратить наступление негативных последствий.

Актуальный Комплаенс-контроль осуществляется в рамках выполнения текущей деятельности на основании действующих нормативных документов Общества.

Последующий Комплаенс-контроль включает в себя устранение выявленных нарушений в сфере Комплаенса в деятельности Общества.

В Обществе проводится контроль изменений законодательства и контроль соответствия нормативных документов Общества актуальному законодательству.

#### **15. АВТОМАТИЗАЦИЯ ПРОЦЕССОВ**

Общество стремится к автоматизации процессов Комплаенс в целях улучшения эргономики труда сотрудников, повышения качества оценки и анализа, минимизации ошибок, обеспечения достоверности информации.

## **16. ИНФОРМИРОВАННОСТЬ И ОБУЧЕНИЕ**

16.1. Текст настоящей Политики доведен до сведения всех работников Общества. Каждый работник обязан соблюдать Политику выполнять требования иных внутренних нормативных документов, принятых на основании данной Политики.

16.2. В Обществе предусмотрен Обмен информацией, который предполагает информирование об изменениях относительно Комплаенс (в том числе во внутренних нормативных документах). В Обществе регулярно осуществляется внутренний и внешний обмен информацией.

16.3. В Обществе организуется проведение инструктажей и семинаров для задействованных лиц по различным вопросам в сфере Комплаенс. Программа обучений разрабатывается в соответствии с потребностями, обстоятельствами и обязанностями задействованных лиц.

## **17. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ**

Мера ответственности работников за нарушение Политики определяется генеральным директором Общества на основании действующего законодательства Российской Федерации и внутренних документов, принятых в Обществе.

Если неправомерные действия Работника нарушают действующее законодательство в соответствующей части, Работник также может быть привлечен к гражданско-правовой, административной или уголовной ответственности.

## **18. ДЕЙСТВИЕ ПОЛИТИКИ. ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ**

По решению генерального Директора Общества действие Политики может быть прекращено, также могут быть внесены изменения или дополнения.