

Товарищество с ограниченной ответственностью
«Тау-Кен Алтын»

УТВЕРЖДАЮ

Директор

ТОО «Тау-Кен Алтын»



А.С. Тлеулин

« 05 » 01 2022 года

Политика по ответственному отношению
к цепочкам поставок золота

СОДЕРЖАНИЕ

ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ И НАЗНАЧЕНИЕ	3
ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ	4
1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ПРИНЦИПЫ УПРАВЛЕНИЯ ЦЕПОЧКАМИ ПОСТАВОК.....	5
2. ВЫЯВЛЕНИЕ И ОЦЕНКА РИСКОВ В ЦЕПОЧКЕ ПОСТАВОК	12
3. РАЗРАБОТКА И РЕАЛИЗАЦИЯ МЕРОПРИЯТИЙ ПО СНИЖЕНИЮ РИСКОВ / УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ.....	14
4. АУДИТ	19
5. ЕЖЕГОДНЫЕ ОТЧЕТЫ	20
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1/1	21
ПРИЛОЖЕНИЕ № 1/2	29
ПРИЛОЖЕНИЕ № 2	39
ПРИЛОЖЕНИЕ №3	42
ПРИЛОЖЕНИЕ №4	44

ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ И НАЗНАЧЕНИЕ

Настоящая Политика, описывает действующий порядок управления цепочками поставок золота и драгоценных металлов в ТОО «Тау-Кен Алтын» (в дальнейшем – «Товарищество»). Политика по ответственному отношению к цепочкам поставок золота (в дальнейшем – «Политика») разработана на основе требований Лондонской ассоциации участников рынка драгоценных металлов (LBMA) с целью обеспечения надежного выбора и оценки поставщика, борьбы с систематическими или массовыми нарушениями прав человека, чтобы избежать способствования конфликту, соблюдать высокие стандарты борьбы с отмыванием денег и борьбы с финансированием террористической практики.

Политика содержит:

- структуру и принципы управления цепочками поставок;
- описание процедур идентификации поставщиков;
- описание процедуры по оценке рисков;
- описание процедуры по снижению рисков / управлению рисками;
- порядок организации независимой проверки соответствия Товарищества требованиям LBMA;
- описание процесса обучения персонала;
- порядок ежегодной отчетности по функционированию Политики.

Требования Политики распространяются на деятельность руководящего состава, персонала всех служб и подразделений Товарищества при выполнении ими своих должностных обязанностей.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Ответственность за выполнение требований настоящей политики несут руководители структурных подразделений Товарищества, участвующие во взаимодействии с контрагентами и принимающие участие в процессе поставок сырья и драгоценных металлов.

ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

Анкета контрагента – перечень вопросов, направляемый контрагенту с целью выявления основной информации о предприятии перед началом сотрудничества и при принятии решения о продолжении сотрудничества.

Вторичное золото – сырье и материалы, содержащие золото и прошедшие ранее производственную процедуру аффинажа (лом, отходы ювелирных изделий и пр.);

Первичное / Добытое золото – сырье и материалы, содержащие золото, в отношении которых ранее не производилась производственная процедура аффинажа (сплав Доре, катодное золото, шлиховое золото и пр.);

Контрагент (заказчик, поставщик) – юридическое или физическое лицо (индивидуальный предприниматель), являющееся стороной договора и осуществляющее поставки сырья и драгоценных металлов.

Товарищество – ТОО «Тау-Кен Алтын».

Ответственное подразделение – структурное подразделение ТОО «Тау-Кен Алтын», принимающие участие в процессе организации и сопровождении поставок сырья и драгоценных металлов.

Маркетинг – Руководитель структурного подразделения Товарищества/работник Товарищества, осуществляющий деятельность в сфере маркетинга и сбыта, ответственный за функционирование системы управления рисками в соответствии с требованиями LBMA и данной политики.

Руководство LBMA / RGG – Руководство LBMA по ответственной практике в области поставок золота.

ОТК – Отдел технического контроля.

Опросный лист контрагента – перечень вопросов, направляемый контрагенту с целью выявления соответствия его деятельности требованиям LBMA.

Политика – настоящая политика по ответственному отношению к цепочкам поставок золота.

Папка контрагента – папка в информационной сети «Тау-Кен Алтын», которая подлежит актуализации сотрудниками Маркетинга на каждого контрагента.

Представитель руководства – руководитель Товарищества, ответственный за принятие конечных решений в отношении функционирования системы управления рисками в соответствии с Руководством LBMA.

Справка/заключение о контрагенте – справка/заключение, содержащая сведения об акционерах, структуре руководства, финансовую информацию, и т.д.

Форма оценки контрагента – форма для выставления оценки риска в соответствии с приложением № 4.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ПРИНЦИПЫ УПРАВЛЕНИЯ ЦЕПОЧКАМИ ПОСТАВОК

Директор Товарищества имеет полномочия и несёт ответственность за:

- обеспечение общего руководства деятельностью всех структурных подразделений в рамках действующей на предприятии системы;
- распределение полномочий и ответственности для создания необходимых условий, обеспечивающих возможность реализации требований Системы;
- выделение необходимых ресурсов для обеспечения полноценного функционирования Системы.

Директор Товарищества может делегировать полномочия по общему руководству управлению цепочками поставок золота. Представитель руководства назначается приказом по Товариществу.

Требования Политики распространяются на следующие подразделения / сотрудников:

- Технический директор;
- Финансовый директор;
- Маркетинг;
- Главный технолог;
- Ведущий менеджер по учету и хранению драгоценных металлов;
- Ведущий менеджер по аналитике и рискам
- Служба безопасности;
- Юридическая служба;
- Отдел технического контроля;
- Центральная заводская лаборатория;
- Комиссия по приемке сырья для аффинажного производства;
- Служба закупок.

Сотрудники ответственных подразделений на ежегодной основе проводят оценку каждого контрагента, участвующего в цепочке поставок, по следующим критериям:

- наличие документов контрагента в соответствии с п. 1.1 Политики;
- наличие опросного листа контрагента в соответствии с п. 1.3 Политики;
- наличие предоставленных оригиналов запрошенных документов или должным образом заверенных копий, а также получение их в электронном виде;
- наличие анкеты с общими сведениями о контрагенте (п. 1.3);
- наличие/отсутствие подозрительных сделок со стороны контрагента за период сотрудничества;
- наличие/отсутствие дополнительных рисков, которые следует принимать во внимание при заключении договора, например, страна происхождения золота.

СМ	Политика по ответственному отношению к цепочкам поставок золота ТОО «Тау-Кен Алтын»	Стр. 5 из 47
----	--	--------------

По результатам оценки сотрудником ответственного подразделения делается отметка в форме оценки риска контрагента (Приложение 3).

Сотрудники ответственных подразделений оценивают уровень риска при установлении деловых отношений с контрагентом. Процедура идентификации включает в себя несколько этапов.

1.1. С целью идентификации юридического лица/индивидуального предпринимателя сотрудники Маркетинга запрашивают следующую информацию:

Для поставщиков первичного сырья:

- Устав в действующей редакции (со всеми изменениями);
- Свидетельство/справку о государственной регистрации (выдается egov) сроком давности не больше недели;
- Решение уполномоченного органа компании об избрании первого руководителя компании;
- Приказ о назначении первого руководителя;
- Лицензию/контракт на недропользование с рабочей программой;
- Список участников общества в действующей редакции;
- Сведения о бенефициарах: ФИО/наименование, доля акций, адрес, страна регистрации/гражданство, дата регистрации/дата рождения;
- Сведения о конечных бенефициарных владельцах: ФИО, доля акций, адрес, гражданство, дата рождения;
- Заполненные анкеты, подписанные и заверенные печатью (Приложения 1,2);
- Справка о последних внесенных изменениях в учредительные документы (для резидентов РК выдается egov) сроком давности не больше недели;
- Копию свидетельства о постановке на налоговый учет по НДС;
- Копии удостоверений личностей учредителей, а в случае, если учредителями являются юридические лица - учредительные документы;
- В случае если подписывает документы не исполнительный орган (Генеральный директор, Директор) – копию доверенности на лицо, действующее на основании полномочий;
- Аудированную финансовую отчетность или копию годовой бухгалтерской отчетности за последний отчетный год, включающей:
 - бухгалтерский баланс;
 - отчет о доходах и расходах (отчет о прибылях и убытках);
 - отчет о движении денежных средств;
 - отчет об изменениях в капитале;

○ расшифровки к основным статьям баланса: дебиторская задолженность, кредиторская задолженность, основные средства, займы и пр.

– Справку из налогового органа об отсутствии налоговой задолженности сроком давности не больше недели;

– Регистрация на портале www.zakup.sk.kz;

– анкета контрагента (приложение 1,2).

Для поставщиков вторичного сырья:

– Устав в действующей редакции (со всеми изменениями);

– Свидетельство/справку о государственной регистрации сроком давности не больше недели;

– Решение уполномоченного органа компании об избрании первого руководителя компании;

– Приказ о назначении первого руководителя компании;

– Копию свидетельства о постановке на налоговый учет по НДС;

– Сведения о бенефициарах (в том числе конечных): ФИО/наименование, доля акций, адрес, страна регистрации/гражданство, дата регистрации/дата рождения, копии документов, удостоверяющих личность;

– Копии удостоверений личностей учредителей, акционеров, а в случае, если учредителями или акционерами являются юридические лица - учредительные документы и регистрационные документы;

– Аудированную финансовую отчетность или копию годовой бухгалтерской отчетности за последний отчетный год, включающей:

○ бухгалтерский баланс;

○ отчет о доходах и расходах (отчет о прибылях и убытках);

○ отчет о движении денежных средств;

○ отчет об изменениях в капитале;

○ расшифровки к основным статьям баланса: дебиторская задолженность, кредиторская задолженность, основные средства, займы и пр.

– Актуальную справку из налогового органа об отсутствии налоговой задолженности сроком давности не больше недели;

– Заполненные анкеты, подписанные и заверенные печатью (Приложения 1,2)

– Иные документы, подтверждающие происхождение сырья (договора купли-продажи, залоговые билеты, справку о постановке на учет в КФМ и т.д.);

– Регистрация на портале www.zakup.sk.kz.

Возможно требование к предоставлению других дополнительных документов/ сведений/ информации о контрагенте на основании требований RGG LBMA.

1.2. При изучении документов, в частности, учредительных документов юридического лица и документов, подтверждающих его государственную регистрацию, сотрудники в целях изучения своего клиента обращают внимание на:

- оформление учредительных документов (включая все зарегистрированные изменения и дополнения) клиента и документов, подтверждающих государственную регистрацию клиента в качестве юридического лица;
- состав учредителей (участников) юридического лица, определив лиц, имеющих возможность влиять на принятие решений органами юридического лица;
- структуру органов управления юридического лица и их полномочия;
- величину зарегистрированного и оплаченного уставного (складочного) капитала или величину уставного фонда, имущества;
- актуальность документов (должны быть действительными на дату их предъявления).

При установлении, что от имени клиента действует его представитель, сотрудники идентифицируют представителя, проверяют его полномочия, а также идентифицируют представляемого клиента.

В случае участия в сделках третьих лиц сотрудники обязаны получить от клиента информацию и документы, позволяющие идентифицировать третьих лиц.

1.3. Маркетинг направляет контрагенту опросный лист контрагента (приложение № 2), дополняющий анкету контрагента (приложение № 1), и содержащую сведения о клиенте, его деятельности, операциях, которые он осуществляет с Товариществом, иные сведения. В случае возникновения у контрагента затруднения в заполнении отдельных вопросов опросного листа Маркетинг уточняет информацию и на основании полученных ответов дополняет полученный от контрагента опросный лист.

1.4. Маркетингом совместно с ответственными структурными подразделениями, с помощью программных продуктов и доступных информационных агентств формируется справка о контрагенте, содержащая сведения об акционерах, структуре руководства, финансовую информацию, сведения о численности работников и т.д. Справка/заключение о контрагенте в электронном виде предоставляется установленному Комплаенс-офицеру по корпоративной почте для рассмотрения и составления комплаенс-заключения.

1.5. При условии предоставления комплаенс-офицером положительного заключения, вопрос об одобрении сделки направляется на окончательное согласование в управляющий орган Товарищества.

1.6. Маркетинг, в ходе сбора документов, осуществляет информирование контрагентов о требованиях руководства LBMA. В ответ контрагент представляет свое подтверждение о соответствии его деятельности требованиям руководства LBMA при заключении договора с Товариществом, путем включения соответствующих условий в договор с контрагентом. В договор с контрагентом вносится пункт с ссылкой на Политику <https://taukenaltyn.kz/good-delivery/>.

1.7. На основании полученных документов в процессе согласования договоров сотрудники ответственных подразделений вносят необходимую информацию по контрагенту в электронном виде в информационную сеть ТОО «Тау-Кен Алтын».

1.8. Оплата сырья, содержащего драгоценные металлы, производится безналичным путем посредством межбанковских переводов. Ответственные сотрудники Товарищества обеспечивают должное оформление и сопровождение платежей путем своевременной подачи необходимых документов для осуществления оплаты той или иной стороной.

1.9. Сотрудничество с государственными органами. Товарищество в полной мере и прозрачным образом сотрудничает с государственными органами и обеспечивает, в случае необходимости, полный доступ к отчетам и информации Товарищества и операций с поставщиками Товарищества в случае получения запроса от государственных органов и в иных применимых случаях.

1.10. Маркетинг формируют папку контрагента из документов, указанных в п. 1.1 - 1.6. на бумажном носителе или в электронном варианте с сохранением в информационной сети Товарищества, за исключением Анкет по форме согласно приложению 1,2, которые сдаются нарочно.

1.11. Документы контрагентов, которые осуществляют сделки с Товариществом и участвуют в цепочке поставок сырья и драгоценных металлов, пересматриваются сотрудниками ответственных подразделений при заключении договора на следующий период или один раз в год с целью актуализации содержащейся в них информации. Срок хранения документов составляет не менее 5 лет.

Обеспечение функционирования Политики, соблюдение нормативных требований и анализ цепочки поставок закрепляется за Маркетингом (ответственный за соблюдение требований RGG). Сотрудник должен отвечать следующим требованиям:

- иметь достаточную квалификацию, знания, опыт и подготовку для проведения анализа цепочки поставок (высшее образование, стаж работы не менее 3-х лет);
- обладать ресурсами, необходимыми для исполнения соответствующих обязанностей (программное обеспечение, интеллектуальные и материальные ресурсы);

– иметь возможность сообщать высшему руководству, персоналу и поставщикам важную информацию.

В обязанности Маркетинга входят:

– сбор информации от сотрудников ответственных подразделений о контрагентах, сделках, степени риска;

– заполнение формы оценки риска контрагента;

– подготовка ежегодного отчета о соответствии Политики установленным требованиям Руководства LBMA и принятых мерах;

– взаимодействие с внешним аудитором во время аудиторской проверки отчета Товарищества о соответствии.

Руководители ответственных подразделений проводят инструктаж вновь принятых сотрудников по следующим вопросам:

– нормативные акты, регламентирующие принципы управления цепочками поставок и принципы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

– операции, имеющие признаки необычных сделок (Приложение №4);

– работа с документами контрагентов;

Действующие сотрудники ответственных подразделений в зависимости от уровня рисков и характера работы проходят повторный инструктаж с периодичностью не реже одного раза в год.

Маркетинг и иные вовлеченные ответственные структурные подразделения должны регулярно участвовать в соответствующих тренингах/семинарах/курсах и других обучающих программах. План тренингов/обучения утверждается директором Товарищества на ежегодной основе. План тренингов/обучения в обязательном порядке должен включать мероприятия и семинары (в т.ч. вебинары), проводимые LBMA.

Вся информация о поступившем от контрагента сырье хранится в ОТК. Вся поступившая информация о контрагенте хранится в электронном виде в информационной сети Товарищества и в бумажном виде в деле контрагента.

Формы документов, порядок их оформления, обращения и хранения приведены в:

– Правила закупок товаров, работ и услуг АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына»;

– Инструкции ТОО Тау-Кен Алтын «О порядке учета и хранения драгоценных металлов, отбора проб, снятия фактических остатков драгоценных металлов и проведения инвентаризации»;

– Технологических инструкциях.

СМ	Политика по ответственному отношению к цепочкам поставок золота ТОО «Тау-Кен Алтын»	Стр. 10 из 47
----	--	---------------

Вся информация о контрагенте, включая операции по приобретению сырья, продаже готовой продукции подвергается мониторингу на предмет соответствия требованиям в отношении должной осмотрительности по цепочкам поставок золота. Информация о всех подозрительных операциях передается Маркетингу, последний в свою очередь докладывается высшему руководству Товарищества.

Сотрудники ответственных подразделений стремятся укрепить взаимоотношения с клиентами посредством следующих мер:

- в контракты включаются положения практического руководства о соответствии деятельности поставщиков и заказчиков принципам и процедурам LBMA;
- осуществляется информационная поддержка клиентов с целью обеспечения соответствия их деятельности целям и принципам руководства LBMA.

В случае нарушения контрагентом принципов Руководства LBMA сотрудник ответственного подразделения уведомляет Маркетинг, который в свою очередь документально фиксирует информацию о контрагенте и операции, в отношении которой возникли подозрения, и представляет информацию курирующему представителю руководства, в форме служебной записки. После получения резолюции представителя руководства, Маркетинг на условиях соблюдения конфиденциальности направляет в LBMA сообщение, удостоверенное подписью представителя руководства и заверенное печатью Товарищества (адрес электронной почты: Regulatory.affairs@lbma.org.uk).

С целью обеспечения надежной цепочки поставок и предотвращения нарушений принципов LBMA в Товариществе принимаются общие меры безопасности:

- упаковка каждой партии товара в запечатанный безопасный контейнер с индивидуальной маркировкой, предотвращающий вскрытие или изъятие содержимого контейнера;
- физическое разделение отдельных партий товара до завершения их проверки и подтверждения принятия;
- привлечение к оценке партий товара лиц/специалистов, не вовлеченных в тот или иной конфликт интересов;
- уведомление Маркетинга (и при необходимости представителя руководства) обо всех нарушениях;
- в случае повторных проблем с одним и тем же поставщиком нарушение документируется, и принимаются меры для прекращения сотрудничества.

2. ВЫЯВЛЕНИЕ И ОЦЕНКА РИСКОВ В ЦЕПОЧКЕ ПОСТАВОК

При оценке рисков в цепочке поставок сырья, содержащего драгоценные металлы, сотрудники ответственных подразделений принимают во внимание географические особенности деятельности потенциального поставщика и осуществляемые им операции, отчая при этом следующие необычные обстоятельства и отклонения сделок от нормы:

- происхождение и транспортировка из зон конфликтов или повышенного риска;
- уровень государственного регулирования и надзора;
- доля операций с наличными денежными средствами в соответствующей стране;
- степень конфликтности и нарушений прав человека;
- использование платежных систем (официальных банковских и неофициальных систем);
- уровень вовлеченности преступных организаций (ресурсы портала Комитета по финансовому мониторингу Министерства Финансов Республики Казахстан (сайт: <http://kfm.gov.kz/ru/the-list-of-organizations-and-individuals-associations>) - постоянно обновляющийся Перечень организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму);
- уровень доступа из соответствующей страны на ближайшие рынки или перерабатывающие предприятия, расположенные в зонах конфликтов и (или) повышенного риска;
- обеспечение исполнения законодательства, направленного на борьбу с выраженной преступной деятельностью;
- наличие санкций и (или) эмбарго, действующих в отношении соответствующей страны и отдельно взятых физических и юридических лиц в данной стране.

Сотрудники ответственных подразделений проводят изучение потенциальных поставщиков, деятельность которых может быть сопряжена с факторами риска, путем:

1. Для всех потенциальных поставщиков:
 - идентификации контрагента на стадии преддоговорной работы в соответствии с пп. 1.1-1.10. настоящей Политики;
 - ежегодной проверки документации по сделкам методом случайного выбора;
2. Для поставщиков добытого (первичного) золота:
 - Установленный вес и результаты пробирного анализа (от контрагента);
 - Отгрузочные/транспортные накладные (грузовая накладная/авианакладная, счет-проформа, если применимо);
 - Экспортный и импортный формуляр по сделкам с высоким риском, если применимо;
 - Лицензия/контракт/ на недропользование/добычу.

СМ	Политика по ответственному отношению к цепочкам поставок золота ТОО «Тау-Кен Алтын»	Стр. 12 из 47
----	--	---------------

3. Для поставщиков вторичного золота:

- Ориентировочный вес (от контрагента);
- Отгрузочные/транспортные накладные (грузовая накладная/авианакладная, счет-проформа, если применимо);
- Экспортный и импортный формуляр по сделкам с высоким риском, если применимо.

Для категорий повышенного риска будут рассматриваться следующие минимальные критерии:

- Добытое золото или Вторичное золото происходит из/ провозилось через охваченные конфликтами области или области с высокой степенью риска нарушения прав человека;
- Заявлено, что Добытое золото происходит из страны с ограниченными достоверными запасами, вероятными ресурсами или ожидаемыми уровнями производства золота;
- Вторичное золото поступает из страны, где золото из районов, подверженных конфликтам и злоупотреблениям с правами человека, с высоким уровнем риска известно или, по некоторым причинам, подозревается, для транзита;
- Контрагент, поставляющий золото, или другие известные компании, расположенные выше, расположены в стране, представляющей высокий риск для отмывания денег;
- Контрагент, поставляющий золото, или другие известные компании, занимающиеся добычей, или их бенефициарные владельцы, оказывающие существенное влияние на золотопоставляющего контрагента, являются политически значимыми персонами;
- Контрагент, поставляющий золото, или другие известные компании, занимающиеся разведкой и добычей, активны в бизнесе с более высоким риском, таком как торговля оружием, играми и казино, антиквариат и искусство, секты и их руководители;
- Золото произошло из кустарной добычи.

Основные признаки необычных сделок с золотом и драгоценными металлами, которые могут быть связаны с конфликтами либо серьезными правонарушениями в сфере добычи, транспортировки и/или торговли приведены в приложении 4.

В случае возникновения подозрений в несоблюдении мер по противодействию терроризму и мошенничеству сотрудник любого подразделения на анонимной основе направляет информацию через письменные сообщения в специально отведенный почтовый ящик на территории предприятия, а также на следующие почтовые адреса sm@taukenaltyn.kz, info@taukenaltyn.kz. Мониторинг сообщений производит Маркетинг, и перепроверяет полученную информацию.

При подтверждении подозрений в отношении контрагента Маркетинг направляет служебную записку руководству Товарищества, а также выполняются все необходимые действия в соответствии с условиями данной Политики.

СМ	Политика по ответственному отношению к цепочкам поставок золота ТОО «Тау-Кен Алтын»	Стр. 13 из 47
----	--	---------------

3. РАЗРАБОТКА И РЕАЛИЗАЦИЯ МЕРОПРИЯТИЙ ПО СНИЖЕНИЮ РИСКОВ / УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ

В рамках идентификации клиента, а также при проведении операций и сделок сотрудники ответственных подразделений оценивают и присваивают клиенту уровень риска в соответствии с требованиями LBMA: «высокий», «невысокий» (средний) или «невысокий» (низкий).

Сотрудники ответственных подразделений оценивают уровень риска на основе полученных от клиента документов, анкеты, информации из различных источников, выявленных признаков необычных сделок с золотом, которые могут быть связаны с конфликтами либо серьезными правонарушениями в сфере добычи, транспортировки и/или торговли.

С целью смягчения неблагоприятных последствий в Товариществе разработаны мероприятия, основанные на принятых в международной практике общих принципах, стандартах и процедурах надежного управления цепочкой поставок:

3.1. Оценка уровня риска фиксируется сотрудниками структурных подразделений, ответственными за осуществление операций с клиентами. Данная информация хранится в электронном виде в папке контрагента, на бумажном носителе передается на хранение в архив. В случае выявления рисков сотрудник ответственного подразделения уведомляет Маркетинг, который, по согласованию с руководством, принимает решение о механизме управления рисками в отношении данного контрагента;

3.2. Физическое разделение и защита отдельных партий товара в рамках системы поставок, сопряженной с факторами риска;

3.3. В случае выявления рисков или при необходимости дополнительной проверки поставщика в Товариществе разработан следующий ряд действий:

- продолжение сотрудничества и консультация поставщика по вопросу возможности снижения рисков;

- в случае выявления среднего уровня риска - временная приостановка взаимодействия с поставщиком, деятельность которого сопряжена с факторами риска, на фоне продолжения мероприятий по снижению рисков, поддающихся оценке;

- в случае выявления высокого уровня риска – прекращение сотрудничества с поставщиками, деятельность которых сопряжена с факторами риска, если они не используют средства снижения рисков и/или если такие средства нецелесообразны или неприемлемы с позиции анализа затрат и выгод и возможностей компании.

Уровень риска	Меры по снижению и управлению риском
«Не высокий» (низкий)	Начало или продолжение сотрудничества
«Не высокий» (средний)	Начало или продолжение сотрудничества с одновременным уменьшением потенциальных последствий выявленных рисков
«Высокий»	Приостановка сотрудничества с одновременным снижением выявленных рисков за счет сбора дополнительной информации, подтверждающей или опровергающей возможность возникновения неблагоприятных последствий рисков ИЛИ Прекращение взаимодействия с поставщиками, которые характеризуются наличием факторов риска и/или источниками риска

А. Риск «Жестокое отношение при добыче, транспортировке или торговле золотом»

При осуществлении поставок из охваченных конфликтом регионов или регионов повышенной опасности, мы не допустим или каким бы то ни было образом не будем извлекать выгоды, способствовать и содействовать совершению какой-либо стороной следующих действий:

- любых форм насильственного, жестокого, нечеловеческого и унижительного обращения;
- любых форм принудительного труда, под которым понимается осуществление работ или оказание услуг человеком под угрозой штрафа или на осуществление которых человек не согласился добровольно;
- чрезвычайно тяжелых форм детского труда;
- иные серьезные нарушения человеческих прав и жестокое обращение;
- военные преступления или иные нарушения международного гуманитарного права, преступления против человечества или геноцид.

В случае подтверждения какого-либо из указанных действий контрагенту присваивается уровень риска – «Высокий».

Управление риском

Мы незамедлительно приостановим или прекратим сотрудничество с поставщиками, в случае обнаружения обоснованных рисков в том, что они закупают или связаны с любой стороной, совершающей жестокие действия.

Б. Риск «Прямая или косвенная поддержка негосударственных вооруженных групп»

Мы не допустим любой прямой или опосредованной поддержки негосударственных вооруженных групп, посредством добычи, транспортировки, торговли, хранения и экспорта золота. «Прямая или косвенная поддержка» негосударственных вооруженных групп,

посредством добычи, транспортировки, торговли, хранения и экспорта минерального сырья включает, но не сводится только к поставке минерального сырья от, осуществлению платежей или оказанию поддержки в материальном обеспечении и оборудовании негосударственным вооруженным группам или подразделениям, которые:

- Незаконным образом осуществляют контроль за приисками или иным образом контролируют транспортные развязки, места торговли минеральным сырьем и добывающими участниками цепи поставок; и/или

- Незаконным образом облагают налогом или вымогают денежные средства или минеральное сырье в местах доступа к приискам, на транспортных узлах или местах торговли минеральным сырьем; и/или

- Незаконным образом облагают налогом или вымогают средства у посредников, экспортных компаний или международных трейдеров.

В случае подтверждения какого-либо из указанных действий контрагенту присваивается уровень риска – «Высокий».

Управление риском

Мы незамедлительно приостановим/прекратим сотрудничество с поставщиками, в случае обнаружения обоснованных рисков в том, что они закупают или связаны с любой стороной, осуществляющей прямую или косвенную поддержку негосударственных вооруженных групп.

В. Риск «Подкуп и преднамеренное введение в заблуждение относительно происхождения золота»

Мы не будем предлагать, гарантировать, давать или требовать какого-либо подкупа, и будем пресекать просьбы принять подкуп с целью сокрыть или изменить происхождение золота, ввести в заблуждение относительно налогов, денежных взносов и отчислений, уплачиваемых государственным органам в целях добычи золота, торговли, хранения, транспортировки и экспорта.

Управление риском

Мы незамедлительно приостановим/прекратим сотрудничество с поставщиками, в случае обнаружения обоснованных рисков в том, что они предлагают или осуществляют подкуп, а также если они вводят в заблуждение относительно истинного происхождения золота.

Г. Риск «Налоги, денежные взносы и отчисления, выплачиваемые государственным органам»

В нашей работе с контрагентами из охваченных конфликтом регионов или регионов повышенной опасности мы будем отслеживать выплату налогов, денежных взносов и

СМ	Политика по ответственному отношению к цепочкам поставок золота ТОО «Тау-Кен Алтын»	Стр. 16 из 47
----	--	---------------

отчислений, связанных с добычей, торговлей и экспортом, государственным органам и, в соответствии с положением компании в цепи поставок, и обязуемся раскрыть данные выплаты в соответствие с принципами, установленными согласно Инициативе Прозрачности Добывающей Промышленности (англ. Extractive Industry Transparency Initiative (EITI)).

Управление риском

В соответствии с положением Товарищества в цепи поставок мы обязуемся сотрудничать с поставщиками, центральными и местными властями, международными организациями, организациями гражданского общества или заинтересованными третьими лицами (при необходимости) с целью проследить исполнение поставщиками требований, отследить осуществление действий, направленных на предупреждение или уменьшение рисков отрицательного воздействия, и предпринятых мер в обоснованные сроки. Мы приостановим или прекратим сотрудничество с добывающими поставщиками после неудавшихся попыток уменьшения рисков.

Д. Риск «Прямая и косвенная поддержка, оказываемая государственным или частным служб безопасности»

Мы согласны устранить, прямую или косвенную поддержку государственных или частных служб безопасности, которые незаконно контролируют территории рудников, транспортные маршруты и добывающие компании в цепочке поставок; незаконно облагают налогом или вымогают деньги или полезные ископаемые в точке доступа к рудникам, а также к транспортным маршрутам, или в точках, где производится торговля полезными ископаемыми; или незаконно облагают налогом или вымогают средства у посредников, экспортных компаний или международных трейдеров.

Мы признаем, что роль государственных или частных служб безопасности на рудниках и/или прилегающих районах и/или вдоль транспортных маршрутов должна состоять исключительно в поддержании законности, в том числе защиты прав человека, обеспечении безопасности горняков, оборудования и сооружений, и защите территории рудника или транспортных маршрутов от вмешательства в законную добычу и торговлю.

Если мы или любая компания в нашей цепочке поставок наймет по контракту государственную или частную службу безопасности, мы обязуемся или мы будем требовать, чтобы такие службы безопасности оказывали услуги в соответствии с Добровольными принципами по безопасности и правам человека. В частности, мы будем поддерживать или принимать меры для принятия скрининга политики для того, чтобы отдельные лица или подразделения служб безопасности, о которых известно, что они ответственны за грубые нарушения прав человека, не нанимались.

Мы будем поддерживать усилия, или принимать меры для взаимодействия с центральными или местными органами власти, международными организациями и организациями гражданского общества для продвижения приемлемых решений в отношении того, как можно усовершенствовать прозрачность, пропорциональность и подотчетность по выплатам, произведенным государственным службам безопасности за обеспечение безопасности.

Мы будем поддерживать усилия, или принимать меры для взаимодействия с центральными или местными органами власти, международными организациями и организациями гражданского общества, чтобы избежать или свести к минимуму воздействие на уязвимые группы, в частности, старателей, где полезные ископаемые в цепочке поставок добываются посредством кустарной или мелкомасштабной добычи, неблагоприятные последствия, связанные с присутствием на рудниках служб безопасности, государственных или частных.

Управление риском

В соответствии с определенной позицией компании в цепочке поставок, мы немедленно разработаем, примем и реализуем План по управлению риском с входящими поставщиками и другими заинтересованными сторонами для предотвращения или смягчения риска прямой или косвенной поддержки, оказываемой государственным или частным службам безопасности если мы определим, что такой обоснованный риск существует. В таких случаях, мы будем приостанавливать или прекращать взаимодействие с поставщиками после неудачных попыток смягчения риска в течение шести месяцев с момента принятия плана по управлению рисками.

Е. Риск «Отмывание денег»

Мы будем поддерживать усилия, или принимать меры для того, чтобы внести свой вклад в эффективное устранение отмывания денег, если мы определим обоснованный риск отмывания денег в результате или в связи с, добычей, торговлей, обработкой, транспортировкой или экспортом полезных ископаемых, полученных от незаконного налогообложения, либо вымогательства полезных ископаемых в точках доступа к рудникам, к транспортным маршрутам или в точках, где производится торговля полезными ископаемыми, со стороны поставщиков.

Управление риском

Мы незамедлительно приостановим/прекратим сотрудничество с поставщиками, в случае обнаружения обоснованных рисков в том, что они производят операции по легализации незаконно полученных денежных средств.

4. АУДИТ

С целью осуществления систематического и независимого анализа, позволяющего определить соответствие и эффективность Политики, соблюдение требований стандартов LBMA, ежегодно в Товариществе проводится внешний аудит.

В процессе аудита производится проверка следующих показателей:

- адекватность методов и мероприятий Товарищества, направленных на реализацию рекомендаций, содержащихся в практическом руководстве LBMA;
- наличие адекватных внешних и внутренних средств снижения рисков;
- соблюдение рекомендаций, содержащихся в практическом руководстве LBMA, во всех видах взаимодействия с поставщиками золота и драгоценных металлов;
- обеспечение сохранности золота и драгоценных металлов, наличие эффективной системы отслеживания информации по всем видам деятельности Товарищества;
- непрерывная оценка рисков и своевременное реагирование на ситуацию по результату такой оценки.

Компания/лица, осуществляющие аудит Товарищества, должны отвечать следующим критериям:

- быть аккредитованной LBMA и входить в список LBMA аудиторов. Данный список публикуется на сайте www.lbma.org.uk;
- независимость от Товарищества;
- отсутствие конфликта интересов между аудитором и Товариществом (деловые или финансовые взаимоотношения);
- недопустимость предоставления Товариществу каких-либо иных услуг в связи с проведением экспертизы соответствия, кроме общих рекомендаций по этому вопросу;
- компетентность, необходимая для проведения подобного аудита.

Процесс аудита включает в себя следующие операции:

- подготовка к проведению аудита, разработка плана;
- выездная проверка с посещением;
- консультации с группой специалистов Товарищества, занимающейся оценкой рисков;
- завершение аудита: обоснование, документальное оформление и отчет о полученных результатах, свидетельствующих об уровне соблюдения проверяемой компанией рекомендаций LBMA при проведении экспертизы соответствия цепочки поставок;
- предоставление Товариществу рекомендаций по улучшению методов проведения экспертизы соответствия;
- краткий отчет об аудите должен быть включен в состав ежегодного отчета Товарищества о проведении экспертизы соответствия цепочки поставок.

СМ	Политика по ответственному отношению к цепочкам поставок золота ТОО «Тау-Кен Алтын»	Стр. 19 из 47
----	--	---------------

5. ЕЖЕГОДНЫЕ ОТЧЕТЫ

Маркетинг ежегодно, не позднее 31 марта, подготавливает отчет о соответствии Политики управления по ответственному отношению к цепочкам поставок золота установленным требованиям руководства LBMA и принятых мерах.

Отчет предоставляется представителю руководства для согласования, после чего Маркетингом формируется общий отчет о результативности Политики и направляется в LBMA.

По результатам проведения аудита Отчет Товарищества о соответствии и отчет внешнего аудитора размещаются на сайте Товарищества в сети Интернет.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1/1

АНКЕТА КОНТРАГЕНТА ТОО «ТАУ-КЕН АЛТЫН» ПЕРВИЧНОЕ ЗОЛОТО

1. ИНФОРМАЦИЯ ПО КОНТРАГЕНТУ				
Наименование				
Дата регистрации компании				
Страна регистрации				
Сайт компании				
Внешние аудиторы				
Количество прямых и косвенных дочерних компаний				
2. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ				
Вид деятельности	– Банк – Иная кредитно-финансовая организация – Производство – Оптовая торговля – Иная деятельность, указать _____ – Ювелирное дело – Торговля отходами – Торговля монетами из драгоценных металлов – Монетный двор – ГРК – Старательская артель			
Объем добычи	– Свыше 100 000 унций в год – От 30 000 до 100 000 унций в год – Менее 30 000 унций в год			
Описание основной деятельности				
Страны осуществления добычи (в % от годового объема добычи)				
Лицензия на осуществление деятельности				
Описание основного рынка				
Описание основных товаров				
3. БЕНЕФИЦИАРЫ				
АКЦИОНЕР(Ы) (БОЛЕЕ 25%)				
Доля акций (%)	ФИО/наименование	Адрес	Страна регистрации/ Гражданство (а)	Дата регистрации/ Дата рождения

КОНЕЧНЫЙ БЕНЕФИЦИАРНЫЙ ВЛАДЕЛЕЦ (БОЛЕЕ 25% - ФИЗ.ЛИЦО ТОЛЬКО)				
Доля акций (%)	ФИО	Адрес	Гражданство (а)	Дата рождения

4. СТРУКТУРА ПРАВЛЕНИЯ

	ФИО	ДОЛЖНОСТЬ	Гражданство (а)	Дата рождения
А. Совет директоров				
Б. Руководство				

5. ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. ИНФОРМАЦИЯ ИЗ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ПОКАЗАТЕЛЬ	ВАЛЮТА	ПОСЛЕДНИЙ ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД	ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД
Уставный капитал			
Итого капитал			
Итого валюта баланса			
Выручка			
Чистая прибыль			

Предоставьте копию годового финансовой отчетности / отчета

1.2. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Источники средств для финансирования добычи	Собственные средства ____% Государственное финансирование ____% Банковское кредитование ____% Займы от прочих сторон ____% (привести наименования ниже) _____
Методы платежей, используемые компанией	Банковские переводы ____% Наличные денежные средства ____% Иные формы платежа ____% (поясните в строке ниже) _____

6. РЕГУЛЯТОРНАЯ СРЕДА

Требуется ли от вашей компании соблюдение подробных требований в области безопасности и охраны труда в соответствии с законодательством страны и/или региона осуществления деятельности?	
Требуется ли от вашей компании соблюдение подробных требований в области охраны окружающей среды в соответствии с законодательством страны и/или региона осуществления деятельности?	

Регулируются ли вопросы использования детского труда в деятельности по добыче законодательством страны и/или региона осуществления деятельности?	
Используются ли силы общественной безопасности на месторождении или около него?	
7. СОТРУДНИКИ	
Число сотрудников в Компании	
Число сотрудников в Группе	
8. ФИЗИЧЕСКОЕ ПРОИСХОЖДЕНИЕ ДРАГОЦЕННЫХ МЕТАЛЛОВ	
А) Число месторождений, на которых ведется добыча	
Б) Наименования месторождений	
В) Точные адреса месторождений (страна, регион, ближайший город, GPS координаты)	
Г) На каком расстоянии (в км) от центра переработки находится разрабатываемое месторождение	
Д) Требуется ли согласно законодательства лицензия на добычу	Да ____ Нет ____ Дата выдачи: _____ Дата окончания срока действия: _____
Е) Объем среднесуточной добычи на месторождениях	
Ж) Оценочные запасы на месторождениях	
З) Число работающих на месторождениях	
И) Способ добычи золота	
К) Внедрены ли достаточные процедуры, которые гарантируют безопасность сотрудников на месторождении (такие как должное использование защитного оборудования, обучение по вопросам безопасности труда, средства первой помощи и процедуры на случай чрезвычайных событий)?	Да ____ – пожалуйста опишите: _____ _____ _____ _____ _____ Нет ____
Л) Внедрены ли достаточные процедуры и системы на месторождении для предотвращения негативного воздействия на окружающую среду при добыче золота (такие как	Да ____ – пожалуйста опишите: _____ _____ _____ _____

хвостохранилище, системы для исключения загрязнения воздуха и воды и пр.)?	Нет ____
М) Взаимодействует ли месторождение с местными властями и поддерживает ли развитие местных территорий и сообществ?	Да ____ – пожалуйста опишите: Нет ____
Н) Внедрены ли достаточные процедуры на месторождении для предотвращения детского труда?	Да ____ – пожалуйста опишите: Нет ____
О) Размещены ли вооруженные группы на или рядом с месторождением?	Да ____ Государственные вооруженные силы ____ Негосударственные вооруженные силы ____ Общественные или частные вооруженные силы ____ Нет ____
П) Наняты ли предприятием профессиональные охранные службы для цели контроля месторождения?	Да ____ Нет ____
Р) Проводился ли визит профильного контролирующего органа на месторождение?	Да ____, дата последней инспекции: _____ Нет ____
С) Если инспекция не проводилась, на какое время назначена ближайшая?	Да ____, дата планируемой инспекции: _____ Нет ____
9. МОЩНОСТИ ПО ПЕРЕРАБОТКЕ	
А) Точное местоположение предприятия по переработке золота / серебра (страна, регион, ближайший населенный пункт, GPS координаты)	
Б) Число работников на предприятии по переработке	

В) Принадлежит ли компании перерабатывающее предприятие, или функция по переработке передана третьей стороне?	Принадлежит компании ____ Переработка золота/серебра передана третьей стороне ____ Наименование переработчика: _____
Г) Если перерабатывающее предприятие принадлежит компании, поступает ли золото и серебро на предприятие на переработку также от третьих сторон?	Да ____ Наименования и местонахождение третьих сторон-добывающих предприятий: _____ _____ Нет ____
Д) Какой применяется метод переработки золота / серебра?	
Е) Какие химические элементы используются при переработке?	Ртуть ____ Цианид ____ Иные, укажите: _____
Ж) Мощность перерабатывающего предприятия	
З) Требуется ли от компании иметь лицензию на экспорт драгоценных металлов?	Да ____ – предоставьте копию Дата выдачи: _____ Срок действия: _____ Нет ____ Неприменимо ____
И) Внедрены ли достаточные процедуры, которые гарантируют безопасность сотрудников на месторождении (такие как должное использование защитного оборудования, обучение по вопросам безопасности труда, средства первой помощи и процедуры на случай чрезвычайных событий)	Да ____ – пожалуйста опишите: _____ _____ _____ _____ _____ Нет ____
К) Внедрены ли достаточные процедуры и системы на месторождении для предотвращения негативного воздействия на окружающую среду при добыче золота (такие как хвостохранилище, системы для исключения загрязнения воздуха и воды и пр.)?	Да ____ – пожалуйста опишите: _____ _____ _____ _____ _____ Нет ____

Л) Взаимодействует ли месторождение с местными властями и поддерживает ли развитие местных территорий и сообществ?	Да ____ – пожалуйста опишите: _____ _____ _____ _____ _____ Нет ____
М) Внедрены ли достаточные процедуры на месторождении для предотвращения детского труда?	Да ____ – пожалуйста опишите: _____ _____ _____ _____ _____ Нет ____
Н) Размещены ли вооруженные группы на или рядом с месторождением?	Да ____ Государственные вооруженные силы ____ Негосударственные вооруженные силы ____ Общественные или частные вооруженные силы ____ Нет ____
О) Наняты ли предприятием профессиональные охранные службы для цели контроля месторождения?	Да ____ Нет ____
МАТЕРИАЛЫ	
А) Какие виды драгоценных металлов предприятия планирует направить на аффинаж?	Золото ____ Серебро ____ Иные – пожалуйста, укажите: _____
Б) В какой форме планируется направлять драгоценные металлы на аффинаж?	Концентрат (золото) ____ Концентрат (серебро) ____ Руда (золото) ____ Руда (серебро) ____ Побочный при добыче продукт) ____ Прочее ____ опишите: _____
ТРАНСПОРТИРОВКА	
А) Каким образом осуществляется транспортировка руды с месторождения на перерабатывающее предприятие?	Силами компании ____ Третьей стороной ____ – укажите компанию: _____ _____

Б) Каким образом осуществляется перевозка с перерабатывающего предприятия в экспортный пункт (порт, аэропорт, пр.)?	Силами компании ____ - грузовыми автомобилями ____ - вертолетами ____ - бронированными автомобилями ____ - самолетами ____ - иное ____ – укажите: _____ Третьей стороной ____ - грузовыми автомобилями ____ - вертолетами ____ - бронированными автомобилями ____ - самолетами ____ - иное ____ – укажите: _____	
В) Каким образом будет осуществляться перевозка с экспортного пункта на аффинажное предприятие?	Силами компании ____ - грузовыми автомобилями ____ - вертолетами ____ - бронированными автомобилями ____ - самолетами ____ - иное ____ – укажите: _____ Третьей стороной ____ - грузовыми автомобилями ____ - вертолетами ____ - бронированными автомобилями ____ - самолетами ____ - иное ____ – укажите: _____	
Г) Имеется ли военный пост / пост полиции на пути следования от месторождения к экспортному пункту?	Да ____ Если да – то сколько и для каких они целей _____ _____ _____ Нет ____	
10. ПОЛИТИКА ПО ОТВЕТСТВЕННЫМ ПОСТАВКАМ ДРАГОЦЕННЫХ МЕТАЛЛОВ		
А) Утвердила ли ваша компания политику по ответственным цепочкам поставок золота из конфликтных территорий и территорий с высоким уровнем риска, которая соответствует стандартам, приведенным в проформе политики, приведенной в приложении 2 к	Да ____ предоставьте копию Нет ____	
СМ	Политика по ответственному отношению к цепочкам поставок золота ТОО «Тау-Кен Алтын»	Стр. 27 из 47

Руководству ОЭСР по проверке поставщиков для ответственных цепочек поставок полезных ископаемых из районов, подверженных конфликтам и высоким рискам?	
Б) Соответствует ли ваша компания или планирует соблюдать Руководство ОЭСР по Проверке поставщиков для ответственных цепочек поставок полезных ископаемых из районов, подверженных конфликтам и высоким рискам?	Да ____ Нет ____
В) Соответствует ли ваша компания следующим отраслевым инициативам? ____ RJC Chain of Custody Standard ____ RJC Code of Practices ____ WGC Conflict Free Gold Standard ____ Fair Trade Standard ____ Fair Mined Standard ____ Прочие – пожалуйста укажите Предоставьте копию сертификатов.	Дополнительные комментарии:
Г) Какие из утвержденных процедур позволяют убедиться, что приобретенные драгоценные металлы не финансировали конфликты?	
11. ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ОТМЫВАНИЮ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА	
А) В отношении вашей компании действует Закон о борьбе с отмыванием денег / борьбой с финансовым терроризмом?	Да ____ Нет ____
В) Название Закона / Положения о ПОД / ФТ	
Г) Название регулятора	
Д) Создала ли ваша компания программу соответствия, содержащую политику и процедуры в области ПОД / ФТ, в соответствии с внутренними и международными законами, правилами и стандартами?	Да ____ – предоставьте копию Нет ____
Е) Состоят ли Руководство компании, ее участники и конечные бенефициары в санкционных списках	Да ____ – укажите Нет ____
12. ПОЛИТИКА ПО БОРЬБЕ СО ВЗЯТКАМИ	
А) Утверждена ли в компании политика по борьбе со взятками?	Да ____ – предоставьте копию

	Нет ____
Б) Были ли случаи нарушений Старшим руководством компании где-либо в мире в отношении законов и положений по борьбе со взятками?	Да ____ – предоставьте информацию Нет ____

Комментарии / Дополнительная информация (укажите ссылку на вопрос):

ПОДПИСЬ

Настоящим удостоверяю, что выше представленная информация является достоверной на дату подписания.

Я обязуюсь сообщить ТОО «Тау-Кен Алтын» о любых изменениях.

	Уполномоченный подписант	Уполномоченный подписант
Подпись		
ФИО		
Должность		
Организация		
Дата, место		

М.П.

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1/2

АНКЕТА КОНТРАГЕНТА ТОО «ТАУ-КЕН АЛТЫН» ВТОРИЧНОЕ ЗОЛОТО

1. ИНФОРМАЦИЯ О КОМПАНИИ	
А) Название	
Б) Адрес регистрации	
В) Адрес фактического ведения деятельности	
Г) Номер телефона	
Д) Дата учреждения компании	
Е) Страна учреждения компании	
Ж) Номер регистрации	

З) Номер регистрации в качестве налогоплательщика	
И) Номер регистрации на бирже, если применимо	
К) Сайт компании	
Л) Внешний аудитор финансовой отчетности	
М) Количество дочерних компаний в прямом и косвенном владении (предоставьте структуру группы)	

2. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ КОМПАНИИ	
А) Вид деятельности	Банк ____ Треjder драгоценными металлами ____ Прочее финансовое посредничество ____ Промышленность ____ Оптовая торговля ____ Ювелирные изделия ____ Торговля ломом ____ Торговля монетами ____ Монетный двор ____ Иное ____ – опишите: _____ _____
Б) Описание основного вида деятельности	
В) Имеются ли у компании лицензии для ведения деятельности? Предоставьте копии	
Г) Основные рынки сбыта	
Д) Основная продукция	

3. БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ				
АКЦИОНЕРЫ С ДОЛЕЙ УЧАСТИЯ БОЛЬШЕ 25%				
Доля участия (%)	Название/ Ф.И.О.	Адрес	Страна учреждения / гражданство	Дата учреждения/ рождения

КОНЕЧНЫЙ БЕНЕФИЦИАР (БОЛЕЕ 25% – ТОЛЬКО ДЛЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ)				
Доля участия (%)	Ф.И.О.	Адрес	Гражданство	Дата рождения
4. УПРАВЛЕНЧЕСКАЯ СТРУКТУРА				
	Ф.И.О.	Должность	Гражданство	Дата рождения
А) Совет директоров				
Б) Руководство				

5. ФИНАНСОВАЯ ИНФОРМАЦИЯ		
	Валюта	Последний отчетный период (год)
А) Акционерный капитал		
Б) Итого капитал		
В) Итого валюта баланса		
Г) Объем продаж		
Д) Чистый доход		

Пожалуйста, предоставьте копию последнего годового отчета

6. ТРУДОВЫЕ РЕСУРСЫ	
А) Количество работников в компании	
Б) Количество работников в Группе	

7. ПРОИСХОЖДЕНИЕ ФИЗИЧЕСКИХ ДРАГОЦЕННЫХ МЕТАЛЛОВ	
А) Профиль поставщиков драгоценных металлов (частные лица / организации)	
Б) Страна (страны) происхождения драгоценных металлов, поставляемых в Компанию	
В) Страны назначения аффинированных драгоценных металлов	
Г) Требуется ли от компании иметь лицензию на импорт драгоценных металлов?	Да ____ – предоставьте копию Нет ____ Не применимо ____
Д) Требуется ли от компании иметь лицензию	Да ____ – предоставьте копию

на экспорт драгоценных металлов?	Нет ____ Не применимо ____
----------------------------------	-------------------------------

8. ТЕХНИЧЕСКИЕ СООРУЖЕНИЯ (ОБОРУДОВАНИЕ)	ДА	НЕТ	Н/П
А) Имеются ли у Компании плавильные мощности или мощности для аффинажа?			
Б) Имеются ли у Компании иные производственные мощности?			
В) Производит ли Компания собственные ювелирные изделия?			
Г) Какие виды, формы и содержание драгоценных металлов, приобретаемых компанией? ____ Непереработанные вторичные драгоценные металлы (% ____) ____ Слитки золота LBMA GD ____ Слитки-полуфабрикаты ____ Монеты ____ Слитки золота Non-LBMA GD (золото > 995, серебро > 9999) ____ Ювелирные изделия ____ Лом ____ Лом ювелирных изделий, поврежденные изделия ____ Прочее – укажите: _____ ____ Основной материал – первичное золото (% ____) 			

Д) Какие виды металлов Компания планирует направлять на аффинаж?

☐ Золото

☐ Серебро

☐ Иные – пожалуйста укажите: _____

Е) Какую форму будут иметь драгоценные металлы, которые будут направляться на аффинаж?

☐ **Непереработанные вторичные драгоценные металлы**

☐ Слитки золота LBMA GD

☐ Слитки-полуфабрикаты

☐ Монеты

☐ Слитки золота Non-LBMA GD (золото > 995, серебро > 9999)

☐ Ювелирные изделия

☐ Лом

☐ Лом ювелирных изделий, поврежденные изделия

☐ Прочее – укажите: _____

☐ **Расплавленные вторичные драгоценные металлы (%)**

☐ Слитки-полуфабрикаты (неопределенных размеров и формы)

☐ Прочее – укажите: _____

9. ОТВЕТСТВЕННОЕ УПРАВЛЕНИЕ ПОСТАВКАМИ ДРАГОЦЕННЫХ МЕТАЛЛОВ	
А) Принята ли в вашей организации политика ответственного отношения к цепочке поставок золота из районов, затронутых конфликтом и районов высокого риска, соответствующая стандартам установленным в модели политики, изложенной в Приложении II в Руководстве ОЭСР о должной осмотрительности для ответственного отношения к цепочке поставок полезных ископаемых из районов, затронутых конфликтом и районов высокого риска? http://www.oecd.org/daf/inv/mne/GuidanceEdition2.pdf	Да ☐ – Пожалуйста, Предоставьте копию Нет ☐
Б) Соответствует ли ваша организация или планирует соответствовать руководству ОЭСР о должной осмотрительности для ответственного отношения к цепочке поставок полезных ископаемых из районов, затронутых конфликтом и районов высокого риска?	Соответствует ☐ Планирует соответствовать ☐ Нет ☐
В) Какие внедрены процедуры для подтверждения того, что приобретенные драгоценные металлы не использовались для финансирования вооруженных конфликтов?	

10. ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ (ПОД) И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА (ФТ)	
А) Распространяется ли на вашу компанию требования законодательства / регулирования по борьбе с отмыванием денег / борьбой с финансовым терроризмом?	Да ____ Нет ____
Б) Название Закона / Положения о ПОД / ФТ	
В) Название регулятора	
Г) Создана ли в вашей компании программа соответствия, в которой содержатся политики и процедуры ПОД / ФТ, в соответствии с внутренними и международными законами, правилами и стандартами?	Да ____ – предоставьте копию Нет ____
Е) Состоят ли Руководство компании, ее участники и конечные бенефициары в санкционных списках	Да ____ – укажите Нет ____

11. ПОЛИТИКА ПО БОРЬБЕ СО ВЗЯТОЧНИЧЕСТВОМ	
А) Имеется ли в вашей организации политика по противодействию взяточничеству?	Да ____ – Пожалуйста, предоставьте копию Нет ____
Б) Предъявлялись ли Компании либо ее высшему руководству обвинения в любой стране мира, связанные с нарушением законодательства по борьбе с коррупцией?	Да ____ – Пожалуйста, предоставьте сведения Нет ____

12. ПОЛИТИКА ЗАЩИТЫ ДАННЫХ	
А) Имеется ли в организации политика защиты данных?	Да ____ Нет ____
Б) Имеется ли в организации уполномоченный специалист, ответственный за защиту данных?	Да ____ Нет ____
В) Имеется ли в организации сертифицированная система хранения данных или информационная система?	Да ____ Нет ____

13. ПОДДЕРЖКА ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ ПОСТАВЩИКАМИ ДРАГОЦЕННЫХ МЕТАЛЛОВ	ДА	НЕТ	Н/П
ОРГАНИЗАЦИЯ			
А) Существует ли в Компании специалист (контролер), ответственный за все вопросы, связанные с ПОД / ФТ (должная осмотрительность, политики ПОД, внутреннее обучение)? Если «да», пожалуйста, предоставьте его ФИО, номер телефона и адрес электронной почты.			
Б) Проводится ли в Компании проверка соблюдения требований ПОД / ФТ			

независимым аудитором или государственными органами?				
Дата последнего аудита на соблюдение требований ПОД / ФТ.				
В) Существует ли в Компании программы обучения для сотрудников по ПОД / ФТ?				
Г) Передает ли Компания третьим сторонам какие-либо функции в отношении соблюдения требований ПОД/ФТ?				
Если да – какие функции передаются и какой компании?				
Д) Сколько времени в Компании хранится информация (документы) связанные с должной осмотрительностью?				
ДОЛЖНАЯ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТЬ В ОТНОШЕНИИ ПОСТАВЩИКОВ ДРАГОЦЕННЫХ МЕТАЛЛОВ		ДА	НЕТ	Н/П
Е) Опишите своих поставщиков драгоценных металлов?				
	Юридическое лицо (%_____)			
	Физическое лицо (%_____)			
Ж) Какой тип информации Компания запрашивает у своих поставщиков драгоценных металлов? (да / нет)				
<u>Для организаций</u>				
Название компании _____				
Адрес _____				
Дата регистрации _____				
Страна регистрации _____				
Устав или иной эквивалентный документ _____				
Бенефициарные владельцы _____				
Источники драгоценных металлов _____				
Описание основной деятельности и финансовая информация _____				
<u>Для частных лиц</u>				
Полное имя _____				
Адрес _____				
Дата рождения _____				
Национальность _____				
Паспортные данные и копия паспорта _____				
Источники драгоценных металлов _____				
Профиль поставщика (деятельность, благосостояние и пр.) _____				
З) Существует ли в Компании процедура оценки рисков поставщиков драгоценных металлов? (например низкий, средний, высокий уровень риска)?				
И) Проверяет ли Компания поставщиков драгоценных металлов и их операции на наличии в перечне лиц, организаций или стран, выданном государственными/компетентными органами?				
К) Осуществляет ли компания процедуры по должной осмотрительности в отношении поставщиков драгоценных металлов, чья деятельность связана с				

высоким уровнем риска?															
Л) Проводит ли Компания оценку поставщиков драгоценных металлов в отношении выполнения процедур и практик ПОД / ФТ а также их процедуры и практики закупок?															
Мониторинг операций	ДА	НЕТ	Н/П												
М) Осуществляет ли компания процедуру оценки рисков для понимания обычных и ожидаемых операций поставщиков (для последующего понимания необычных операций)?															
Н) Имеется ли в Компании программа мониторинга необычной и потенциально подозрительной деятельности, включающей переводы средств и денежно-кредитные инструменты (например, дорожные чеки) либо платежи третьим лицам?															
О) Имеется ли у Компании реестр всех закупок и продаж?															
П) У каких поставщиков Компания обычно приобретает драгоценные металлы и какой средний объем закупки?															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Вид поставщика</th> <th>Доля закупок (%)</th> <th>Средняя стоимость одной закупки (долл. США)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Банки</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Компании</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Частные лица</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Вид поставщика	Доля закупок (%)	Средняя стоимость одной закупки (долл. США)	Банки			Компании			Частные лица		
Вид поставщика	Доля закупок (%)	Средняя стоимость одной закупки (долл. США)													
Банки															
Компании															
Частные лица															
Р) Какой метод оплаты обычно использует Компания при расчетах с поставщиками драгоценных металлов?															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Тип платежа</th> <th>Процент (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Банковский перевод</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Чек</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Наличные</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Тип платежа	Процент (%)	Банковский перевод		Чек		Наличные					
Тип платежа	Процент (%)														
Банковский перевод															
Чек															
Наличные															
С) Имеется ли в Компании процедура, которая позволяет предотвратить, обнаружить и сообщить о подозрительных операциях с поставщиками в соответствующие инстанции?															
Т) Сколько сообщений о подозрениях Компания направила в соответствующие инстанции в течение последних двух лет?															
У) Утверждены ли в Компании предельные величины согласно внутреннему положению или требованиям законодательства? - сумма, разрешенная к платежу наличными Если да – какая сумма? _____ - сумма сделки с поставщиком? Если да – какая сумма? _____															
Ф) В случае если требуется обязательная отчетность при совершении сделок с наличностью, имеется ли в Компании процедура для выявления сделок															

структурированных таким образом, чтобы обойти данные требования?			
---	--	--	--

14. МОНИТОРИНГ ОПЕРАЦИЙ ПРИ ЗАКУПКЕ ТОЛЬКО У ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ - ЗАПОЛНЯЕТСЯ ТОЛЬКО КОМПАНИЕЙ, ЗАКУПАЮЩЕЙ ДРАГОЦЕННЫЕ МЕТАЛЛЫ У ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ	ДА	НЕТ	Н/П
А) Ведет ли Компания статистику закупок драгоценных металлов у физических лиц для выявления подозрительных операций?			
Б) Имеется ли в Компании особая процедура для сделки с физическим лицом, в случае если эта сумма значительно превышает сумму средней сделки? Если «да», пожалуйста, прокомментируйте: _____ _____ _____			
В) В состоянии ли Компания проверить, что физическое лицо не осуществляет многократные операции одновременно по продаже/закупке небольшого количества драгоценного металла, которые в сумме дают существенное количество (смерфинг)? Если «да», то каким образом? _____ _____ _____			

15. ЗАКУПКИ ПРОМЫШЛЕННЫМИ КОМПАНИЯМИ - ЗАПОЛНЯЕТСЯ ТОЛЬКО ПРОМЫШЛЕННЫМИ КОМПАНИЯМИ	ДА	НЕТ	Н/П
А) Какие виды металла Компания приобретает для промышленных целей? ___ Слитки GD LBMA ___ Слитки не GD LBMA (золото > 995, серебро > 9999) ___ Гранулы ___ Полуфабрикаты ___ Промышленные товары – опишите: _____ ___ Прочее – опишите: _____			
Б) В каких странах Компания приобретает промышленные изделия?			

В) Какой источник происхождения у приобретаемых изделий из драгоценных металлов? ___ Аффинажные предприятия ___ Трейдеры драгоценными металлами ___ Банки ___ Промышленные компании ___ прочие – укажите: _____		
Г) Определили ли вы аффинажное предприятие, которое производит драгоценные металлы, используемые в вашей цепочке поставок?	Да ___	
	Нет ___	
Д) Оценили ли вы политики и практики аффинажного предприятия в отношении проверки поставщиков?		

Подпись

Настоящим я заявляю, что информация, предоставленная выше, является достоверной и точной по состоянию на дату подписания.

Я обязуюсь немедленно информировать аффинажное предприятие о любых существенных изменениях.

Подпись и печать	
Ф.И.О. (печатными буквами)	
Должность	
Компания	
Место и дата:	

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2
АНКЕТА ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА или ИП

☐ ☐ ☐	Клиент Представитель клиента Выгодоприобретатель	
Полное наименование (для ИП - фамилия, имя, отчество)		
Сокращенное наименование (если имеется) (для ИП - паспортные данные: серия, №, кем и когда выдан)		
Наименование на иностранном языке (если имеется)		
Идентификационный номер юр. лица (БИН) (для нерезидента - код иностранной организации)		
Наименование регистрирующего органа		
Дата регистрации		« ____ » _____ 20__
Место гос. регистрации (населенный пункт)		
ОКЭД (коды указываются через запятую)		

Наименование банка	
Номер расчетного счета в банке	
Номер корсчета в банке	
БИК банка	
Размер уставного (складочного) капитала или величина уставного фонда общества	
Лицензия (разрешение) Дата выдачи. Срок действия. Кем выдана.	
Юридический адрес (место нахождения исп. органа: индекс, населенный пункт, улица, дом, офис; для ИП - адрес регистрации)	

Почтовый адрес (место нахождения исп. органа: индекс, населенный пункт, улица, дом, офис). При совпадении указать этот факт.					
Сведения об органах управления юр. лица: Структура (коллегиальный, единоличный исп. орган). Персональный состав (Фамилия, Имя, Отчество)					
Сведения о присутствии юр. лица (его постоянного действующего органа управления, иного органа или лица, которое имеют право действовать от имени юр. лица без доверенности) по адресу (нужное подчеркнуть)					
Контактный телефон, факс (с кодом города)	()				
Сведения о бенефициарном владельце юридического лица: Дата и номер документа, подтверждающего наличие соответствующих полномочий					
<table border="1"><tr><td></td><td>юридический адрес</td></tr><tr><td></td><td>почтовый адрес</td></tr></table>		юридический адрес		почтовый адрес	
	юридический адрес				
	почтовый адрес				

Лицо, заполнившее анкету на бумажном носителе

подпись

«

»

 20__ год

ПРИЛОЖЕНИЕ №3
ФОРМА ОЦЕНКИ КОНТРАГЕНТА

Контрагент	
Страна регистрации Контрагента	
Ответственный менеджер по работе с контрагентом	

1. Краткое описание происхождения драгоценных металлов и организации системы поставок

--

2. Критерии рисков высокой степени

- | | |
|--------------------------|---|
| ☐ | Золото, добытое или переработанное, происходит, поступило или перевезено из охваченных конфликтом регионов или регионов с высокими рисками нарушения прав человека. |
| ☐ | Заявляется, что добытое золото происходит из страны с ограниченными разведанными запасами, ресурсами или уровнями добычи золота |
| ☐ | Аффинированное золото происходит из страны, известной как регион, охваченный конфликтом или с высокими рисками нарушения прав человека. Или имеются обоснованные подозрения считать страну происхождения таковой. |
| ☐ | Контрагент-поставщик золота или другая известная добывающая компания расположены в странах с высоким риском деятельности по отмыванию денежных средств, уровнем преступности или коррупции |
| ☐ | Контрагент-поставщик золота или другая известная добывающая компания или бенефициар являются влиятельными политическим деятелями |
| ☐ | Контрагент-поставщик золота или другая известная добывающая компания активно занимаются предпринимательской деятельностью с повышенной степенью риска, такой как военная промышленность, игровая (казино) индустрия, торговля предметами антиквариата или искусства, торговля бриллиантами, участие в сектах или руководство ими. |

3. Уровень риска делового сотрудничества

☐ ВЫСОКИЙ ☐ СРЕДНИЙ ☐ НИЗКИЙ

Обоснование:

--

4. Подтверждение

Дата, ФИО

Ответственный менеджер по работе с контрагентом ☐ _____

Маркетинг

☐

Представитель руководства

☐

5. Процедура пересмотра вынесенного решения

Дата следующего пересмотра решения:

Примечания:

Уровень риска:

☐ ВЫСОКИЙ

☐ СРЕДНИЙ

☐ НИЗКИЙ

Маркетинг

Представитель руководства

ПРИЛОЖЕНИЕ №4
ПРИЗНАКИ НЕОБЫЧНЫХ СДЕЛОК
С ЗОЛОТОМ И ДРАГОЦЕННЫМИ МЕТАЛЛАМИ, КОТОРЫЕ МОГУТ БЫТЬ
СВЯЗАНЫ КОНФЛИКТАМИ ЛИБО СЕРЬЕЗНЫМИ ПРАВОНАРУШЕНИЯМИ В
СФЕРЕ ДОБЫЧИ, ТРАНСПОРТИРОВКИ И/ИЛИ ТОРГОВЛИ.

1. Немотивированный отказ в предоставлении клиентом сведений (помимо установленных нормативных документов), но запрашиваемых в соответствии со сложившейся практикой, в том числе о своём доверителе (в случае, когда клиент выступает в качестве представителя юридического или физического лица) либо выгодоприобретателе, а также излишняя озабоченность клиента вопросами конфиденциальности в отношении осуществляемой операции.

2. Наличие нестандартных или необычно сложных схем по порядку проведения расчётов, отличающихся от обычной рыночной практики.

3. Предложение клиента осуществить возврат причитающейся суммы по расторгнутой сделке либо третьим лицам, в том числе на счёт в банк-нерезидент, либо на свой счёт в банке, отличном от банка, из которого первоначально поступили средства для проведения данной сделки.

4. Внесение в операцию (сделку) дополнений и изменений не соответствующих установившейся практике.

5. Необоснованная поспешность в проведении операции, на которой настаивает клиент.

6. Внесение контрагентом в ранее согласованную схему операции (сделки) непосредственно перед началом её реализации значительных изменений, касающихся направления движения денежных средств или драгоценных металлов и драгоценных камней, ювелирных изделий из них и лома таких изделий.

7. Передача контрагентом поручения об осуществлении операции через представителя (посредника), если представитель (посредник) выполняет поручение клиента без вступления в прямой (личный) контакт с Товариществом.

8. Сложности, возникающие при проверке представляемых контрагентом сведений, неоправданные задержки в предоставлении клиентом документов и информации по операции (сделке), представление контрагентом информации, которую невозможно проверить или данная проверка является слишком дорогостоящей.

9. Невозможность установления партнеров контрагента.

10. Настаивание контрагента на проведении расчётов наличными денежными средствами.

11. Использование счетов, открытых в различных кредитных организациях, для расчётов в рамках одного договора.

12. Участник операции с денежными средствами или иным имуществом зарегистрирован в государстве или на территории, предоставляющем(щей) льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающем(щей) раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (оффшорной зоне) либо его счёт открыт в банке, зарегистрированном в указанном государстве или на указанной территории.

13. Немотивированное требование контрагента о расторжении договора и/или возврате уплаченных контрагентом денежных средств до фактического осуществления операции.

14. Осуществление расчётов между сторонами сделки с использованием расчётных счетов третьих лиц, через неофициальные банковские системы, с использованием наличных денежных средств.

15. Отсутствие очевидной связи между характером и родом деятельности контрагента с услугами, за которыми контрагент обращается к Товариществу.

16. Запутанный или необычный характер сделки, не имеющий очевидного экономического смысла или очевидной законной цели.

17. Несоответствие сделки целям деятельности организации, установленным учредительным документами этой организации.

18. Выявление неоднократного совершения операций или сделок, характер которых даёт основание полагать, что целью их осуществления является уклонение от процедур обязательного контроля, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.

19. Перечисление, по поручению контрагента, денежных средств за реализованные драгоценные камни, ювелирные изделия из них и лом таких изделий на счета третьих лиц.

20. Немотивированный отказ организации, осуществляющей операции с драгоценными металлами и драгоценным камнями, ювелирными изделиями из них и лома таких изделий, в предоставлении документов, подтверждающих постановку на специальный учет в регистрационных органах Республики Казахстан либо копий этих документов.

21. Представление продавцом при купле-продаже стандартных и/или мерных слитков из аффинированных драгоценных металлов вместо оригиналов копий документов о качестве (паспорта или сертификата), а также спецификаций на них.

22. Отклонение стоимости драгоценных металлов, драгоценных камней, ювелирных изделий из них или бытовых изделий из лома или других бытовых изделий из лома и отходов в рамках договора более чем на 20 процентов в сторону повышения или в сторону понижения от уровня рыночных цен.

23. Реализация продукции (прутьев, стержней, проволоки, пластин, полос, листов, и т.п.), произведённой из стандартных и/или мерных слитков аффинированных драгоценных металлов без изменения химического состава.

24. Получение партии (партий) ювелирных и/или других бытовых изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней с возможно фальшивыми оттисками пробирных клейм, с незарегистрированными оттисками именников производителей и/или без оттисков государственных пробирных клейм.

Признаки необычных сделок, осуществление которых может быть направлено на финансирование терроризма.

25. Участником по операции (сделке), а равно выгодоприобретателем по операции (сделке) является лицо, исключённое из Перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма (далее – Перечень). Перечень составляется и ведётся Комитетом по финансовому мониторингу Министерства Финансов Республики Казахстан в соответствии со статьей 12 Закона Республики Казахстан «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

26. Участник по операции (сделке), а равно выгодоприобретатель и бенефициарный владелец по операции (сделке) является близким родственником лица, включённого в Перечень, либо исключённого из него.

27. Адрес регистрации (места нахождения или места жительства) участника операции (сделки), выгодоприобретателя по операции (сделке) совпадает с адресом регистрации (местом нахождения или местом жительства) лица, включённого в Перечень, либо исключённого из него.

28. Операции с денежными средствами или иным имуществом, совершенные лицом, вновь включённым в очередную редакцию Перечня до его повторного включения в Перечень.

29. Участник по операции (сделке), а равно выгодоприобретатель и бенефициарный владелец по операции (сделке) имеет соответственно регистрацию, место жительства или место нахождения в стране/регионе/субъекте с высокой степенью риска террористических и экстремистских проявлений, межнациональных конфликтов, вооружённых столкновений и боевых действий.

30. Осуществление расчётов по операции (сделке) с использованием Интернет-технологий, электронных платёжных систем, альтернативных систем денежных переводов или иных систем удалённого формата в (из) страну/регион/субъект с высокой степенью риска террористических и экстремистских проявлений, межнациональных конфликтов, вооружённых столкновений и боевых действий.

31. Операции по расходованию денежных средств казахстанскими общественными организациями и объединениями (религиозными организациями, политическими партиями, организациями, объединениями) и фондами, не соответствующие целям, предусмотренным их учредительными документами.

32. Операции по расходованию денежных средств казахстанскими филиалами, представительствами иностранных некоммерческих неправительственных организаций, несоответствующие заявленным целям.

33. Операции по поступлению и расходованию денежных средств иностранными некоммерческими неправительственными организациями, общественными объединениями, политическими партиями и религиозными организациями и фондами, а также их филиалами и представительствами, осуществляющими свою деятельность на территории Республики Казахстан.

34. Операции с участием руководителей, учредителей или сотрудников (при наличии такой информации) общественных организаций и объединений (религиозных организаций, политических партий, организаций, объединений), фондов, иностранных некоммерческих неправительственных организаций, их филиалов и представительств, осуществляющих свою деятельность на территории Республики Казахстан.

35. Заявленное происхождение золота и драгоценных металлов из страны или территории Республики Казахстан, в которой известны резервы или потенциальные неразработанные запасы либо ожидаемый объем производства этих металлов невелики (т.е. заявленные объёмы золота и драгоценных металлов из этой территории превышают её известные резервы и(или) потенциальный объёмы производства);

36. Заявленное происхождение золота и драгоценных металлов, полученных из вторсырья/лома или смешанных источников и прошедших переработку, в стране, через которую насколько известно или предполагается, осуществляет транзит золота и драгоценных металлов зон конфликтов или повышенного риска.

37. Поставщик и иные компании, занимающиеся добычей и переработкой золота и драгоценных металлов, ведут деятельность на одной из сопряжённых с риском территорий, связанных с происхождением или транзитом золота и драгоценных металлов, либо имеют акционеров или иных лиц из вышеназванных территорий, финансово заинтересованных в их деятельности:

38. Иные критерии и признаки по усмотрению Товарищества.