
Акционерное общество «Уралэлектромедь»

Заключение независимого аудитора о результатах проверки, обеспечивающей разумную уверенность (в соответствии с Международным стандартом заданий, обеспечивающих уверенность (ISAE) 3000 (пересмотренный)), в отношении Отчета аффилированного предприятия за год, закончившийся 31 декабря 2020 год





Заключение независимого аудитора о результатах проверки, обеспечивающей разумную уверенность

Руководству акционерного общества «Уралэлектромедь»:

Введение

Руководство акционерного общества «Уралэлектромедь» (далее – «Предприятие») поручило нам выполнить задание, обеспечивающее разумную уверенность, в отношении Отчета аффинажного предприятия о соблюдении требований за год, закончившийся 31 декабря 2020 г. (далее – «Отчет аффинажного предприятия»).

Описание предмета задания и применимых критериев

Отчет аффинажного предприятия, подготовленный руководством Предприятия в соответствии с Руководством об ответственной практике в области поставки золота (версия 8) и Руководством об ответственной практике в области поставки серебра (версия 1), выпущенными Лондонской ассоциацией участников рынка драгоценных металлов (LBMA) (далее совместно именуемые – «Руководство LBMA»), является предметом нашего задания для целей подготовки заключения по заданию, обеспечивающему разумную уверенность. Мы были привлечены для выражения мнения относительно того, отражает ли Отчет аффинажного предприятия достоверно действия, предпринятые в течение года для подтверждения соблюдения требований, а также того, что общее заключение руководства, представленное в Отчете аффинажного предприятия, соответствует требованиям Руководства LBMA.

Ответственность руководства Предприятия

Руководство Предприятия несет ответственность за подготовку и представление Отчета аффинажного предприятия в соответствии с Руководством LBMA. В обязанности руководства входит создание и поддержание надлежащей системы управления рисками и системы внутреннего контроля, на основе которых формируется информация для отчета. Кроме того, ответственность руководства предусматривает разработку, внедрение и поддержание систем и процессов, связанных с подготовкой Отчета аффинажного предприятия, не содержащего существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок. Руководство Предприятия считает, что информация, относящаяся к деятельности, описанной в Отчете аффинажного предприятия, является надлежащей и значимой для подтверждения соблюдения Руководства LBMA.

Наша ответственность и применимые профессиональные стандарты

В сферу нашей ответственности входит:

- планирование и выполнение задания для получения разумной уверенности относительно того, отражает ли Отчет аффинажного предприятия достоверно действия, предпринятые в течение года для подтверждения соблюдения требований, а также того, что общее заключение руководства, содержащееся в Отчете аффинажного предприятия, соответствует требованиям Руководства LBMA.
- выполнение задания согласно рекомендациям, изложенным в Программе LBMA об ответственной практике в области поставок – «Руководство по аудиту для третьих сторон» (версия 1) (далее – «Руководство по аудиту»).

- выражение мнения на основе выполненной нами работы; и
- предоставление нашего заключения руководству Предприятия.

Мы выполнили наше задание, обеспечивающее разумную уверенность, в соответствии с Международным стандартом выполнения заданий, обеспечивающих уверенность (МСЗОУ) 3000 (пересмотренный) «Задания, обеспечивающие уверенность, отличные от аудита и обзорной проверки финансовой информации прошедших периодов», выпущенным Советом по Международным стандартам аудита и подтверждения достоверности информации.

Настоящее заключение, включая наше мнение, подготовлено исключительно для руководства Предприятия для целей оказания руководству содействия в определении того, соблюдало ли Предприятие требования Руководства LBMA, и ни для каких иных целей. Мы разрешаем раскрывать информацию данного заключения в Отчете аффилированного предприятия для оказания содействия руководству в выполнении своих обязанностей в части корпоративного управления путем получения независимого заключения по заданию, обеспечивающему разумную уверенность, в отношении Отчета аффилированного предприятия¹. Наше заключение по заданию, обеспечивающему разумную уверенность, подготовлено исключительно для Предприятия в соответствии с условиями нашего задания, обеспечивающего разумную уверенность. Насколько это допустимо в рамках действующего законодательства, мы не принимаем на себя ответственность ни перед какой другой стороной, кроме руководства Предприятия, за нашу работу и настоящее заключение.

Наша независимость, контроль качества и заявление о компетентности

Мы соблюдали все требования к независимости и другие этические требования Международного кодекса этики профессиональных бухгалтеров (включающего Международные стандарты независимости), выпущенного Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), который основан на фундаментальных принципах честности, объективности, профессиональной компетентности и добросовестности, конфиденциальности и профессионализма, а также этические требования Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимые к нашему заданию, обеспечивающему разумную уверенность, в отношении Отчета аффилированного предприятия в Российской Федерации. Нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями.

Наша фирма соблюдает Международный стандарт контроля качества 1, а также надлежащим образом поддерживает комплексную систему контроля качества, включая документально оформленную политику и процедуры в отношении соблюдения этических требований, профессиональных стандартов и применимых нормативно-правовых требований.

Мы подтверждаем, что при выполнении нашего задания, обеспечивающего разумную уверенность, мы соответствуем критериям поставщика услуг по заданиям, обеспечивающим уверенность, в соответствии с требованиями Руководства по аудиту для выполнения задания, обеспечивающего разумную уверенность.

¹ Руководство Предприятия несет ответственность за обслуживание и надежность веб-сайта Предприятия; работа, выполненная нами, не предусматривает рассмотрение данных вопросов, и, соответственно, мы не несем ответственность за какие-либо изменения, которые могли быть внесены в предмет задания (Отчет аффилированного предприятия) или Критерии отчетности (Руководство LBMA), с момента их размещения на веб-сайте Предприятия.

Краткая информация о выполненной работе

Наше задание, обеспечивающее разумную уверенность, включало следующие процедуры по предмету задания:

- опрос руководства для получения понимания существующих на Предприятии процессов и процедур управления рисками в отношении цепочки поставок золота и серебра;
- опрос сотрудников, ответственных за подготовку Отчета аффинажного предприятия;
- сквозное тестирование процесса комплексной проверки Предприятия для получения понимания внедренных политик и процедур;
- оценку соответствия политик, процедур и системы внутреннего контроля Предприятия требованиям Руководства LBMA;
- тестирование на выборочной основе процедур Предприятия по комплексной проверке, проводимой до привлечения потенциального контрагента по поставке драгоценных металлов;
- тестирование на выборочной основе операций для оценки соблюдения процессов комплексной проверки;
- тестирование выборки базовых процессов и средств контроля, подтверждающих информацию в Отчете аффинажного предприятия; и
- проверку заявлений, сделанных руководством в Отчете аффинажного предприятия, в сравнении с вопросами, выявленными по результатам выполнения вышеуказанных процедур.

Мы полагаем, что полученные нами доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Неотъемлемые ограничения

Нефинансовая информация, которая включена в Отчет аффинажного предприятия, подвержена большому количеству неотъемлемых ограничений по сравнению с финансовой информацией, учитывая качественные характеристики предмета отчета и методы, использованные для определения такой информации. Методы, используемые разными аффинажными предприятиями для соблюдения Руководства LBMA, могут отличаться.

Необходимо ознакомиться с Руководством по ответственным поставкам золота и серебра в АО «Уралэлектромедь» от 26 марта 2019 года, которое доступно на веб-сайте Предприятия, в соответствии с требованиями Руководства LBMA.

Наше мнение

По нашему мнению, Отчет аффинажного предприятия за год, закончившийся 31 декабря 2020 г., отражает достоверно во всех существенных отношениях действия, предпринятые в течение года для подтверждения соблюдения требований, а также то, что общее заключение руководства, представленное в Отчете аффинажного предприятия, соответствует требованиям Руководства LBMA.

АО «ПВК Аудит»

31 марта 2021 г.

Москва, Российская Федерация



А.Н. Русанов, руководитель задания (квалификационный аттестат № 01-000273),
Акционерное общество «ПрайсвоутерхаусКуперс Аудит»

Аудируемое лицо: Акционерное общество «Уралэлектромедь»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 31 июля 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1026600726657

Идентификационный номер налогоплательщика: 6606003385

624090, Российская Федерация, Свердловская область, г. Верхняя Пышма, проспект Успенский, 1

Независимый аудитор: Акционерное общество «ПрайсвоутерхаусКуперс Аудит»

Зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 28 февраля 1992 г. за № 008.890

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 22 августа 2002 г., и присвоен государственный регистрационный номер 1027700148431.

Идентификационный номер налогоплательщика: 7705051102

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 12006020338

Акционерное общество «ПрайсвоутерхаусКуперс Аудит» включено в перечень поставщиков услуг, одобренных Лондонской ассоциацией участников рынка драгоценных металлов (LBMA).

Отчет Аффинажного Предприятия о Соблюдении Требований

Таблица 1 - Информация об Аффинажном предприятии	
Наименование Аффинажного предприятия	Акционерное общество «Уралэлектромедь»
Местонахождение	624091, Российская Федерация, Свердловская область, г. Верхняя Пышма, пр. Успенский, 1
Окончание отчетного периода	31 декабря 2020 года
Дата составления отчета	31 марта 2021 года
Руководитель, ответственный за настоящий отчет	Колотушкин Владимир Сергеевич, Директор АО «Уралэлектромедь»

Таблица 2 - Краткая информация о действиях, предпринятых для соблюдения требований
<p>Этап 1: Организация надежной системы управления цепочками поставок</p> <p>Подтверждение соблюдения требований: АО «Уралэлектромедь» (далее – «Предприятие»/ «Аффинажное предприятие») полностью выполнило требования по Этапу 1 «Организация надежной системы управления цепочками поставок» в отношении поставок сырья, содержащего золото и серебро.</p>
<p>Есть ли у Аффинажного предприятия политика в отношении проверки соответствия цепочки поставок золота и серебра? 26 марта 2019 года на Предприятии вступила в силу формализованная политика в отношении проверки соответствия цепочек поставок золота и серебра – Руководство по ответственным поставкам золота и серебра в АО «Уралэлектромедь» (далее – «Руководство»), соответствующее требованиям Руководств по Ответственной Работе с Золотом и Серебром Лондонской Ассоциации Участников Рынка Драгоценных Металлов (далее – «LBMA») (далее – «Руководство LBMA»).</p> <p>Политика размещена на официальном сайте Предприятия: https://www.elem.ru/ru/activity/good-delivery/</p> <p>Комментарии и подтверждение соблюдения: Руководство по ответственным поставкам золота и серебра было утверждено и вступило в силу 26 марта 2019 г.</p>
<p>Сформировало ли Предприятие структуру внутреннего управления для поддержания экспертизы соответствия цепочки поставок золота и серебра? На Предприятии сформирована официальная структура внутреннего управления для поддержания экспертизы соответствия цепочки поставок сырья, содержащего золото и/или серебро. Описание структуры отражено в Правилах внутреннего контроля (Пункт 3 «Программа организации внутреннего контроля»).</p> <p>Комментарии и подтверждение соблюдения: Как отмечено выше, в АО «Уралэлектромедь» официально сформирована структура внутреннего управления для поддержания экспертизы соответствия цепочки поставок. В течение 2020 года все подразделения, относящиеся к цепочке поставок, выполняли свои должностные обязанности в соответствии с существующими политиками и процедурами. По результатам проведенного анализа операций с высоким уровнем риска не выявлено.</p>
<p>Сформировало ли Предприятие надежную внутреннюю систему экспертизы, контроля и прозрачности в отношении цепочек поставок золота и серебра, включая отслеживаемость и идентификацию других участников цепочки поставок золота и серебра? АО «Уралэлектромедь» сформировало надежную внутреннюю систему экспертизы, контроля и прозрачности в отношении цепочки поставок драгоценных металлов, включая отслеживаемость и идентификацию других участников цепочки поставок.</p> <p>Комментарии и подтверждение соблюдения: В АО «Уралэлектромедь» налажен процесс управления поставками сырья. До процесса опробования и переработки материалов, содержащих драгоценные металлы, сотрудники подразделений Предприятия получают сопроводительную документацию и вносят все необходимые данные о сделке в учетную систему АО «Уралэлектромедь». Также выполняются специальные процедуры контроля в соответствии с внутренними регламентами в отношении полученного материала до начала обработки сырья, содержащего золото и/или серебро.</p>
<p>Укрепило ли Предприятие взаимоотношения с поставщиками и (если возможно) оказало ли содействие поставщикам в построении необходимой процедуры экспертизы? АО «Уралэлектромедь» укрепило взаимоотношения с контрагентами по цепочке поставок сырья, содержащего золото и/или серебро и, где это было возможно, оказало им содействие в построении необходимой процедуры экспертизы.</p>

Кроме того, наличие процедур проверки «дью дилидженс» является требованием федерального закона Российской Федерации №115-ФЗ («О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» - ПОД/ФТ), которому обязаны следовать все предприятия на территории РФ, работающие с драгоценными металлами. Также Предприятие поощряет поставщиков разрабатывать альтернативные решения добычи и переработке сырья без использования ртути, ограничивающих негативное воздействие на окружающую среду, уделяющих внимание вопросам здоровья и безопасности своих сотрудников, в частности, в контракты на поставку включены пункты о недопустимости использования ртути, радиоактивных изотопов и вредных веществ.

Комментарии и подтверждение соблюдения:

На Предприятии разработаны подробные правила идентификации поставщиков. Предприятием заполняются анкеты, на основании которых подтверждается, что контрагенты не участвуют в деятельности, связанной с отмыванием денег и финансированием терроризма. Список и шаблоны данных анкет указаны в Руководстве.

Сформировало ли Предприятие механизм корпоративной коммуникации для поддержания всеобъемлющего участия сотрудников и донесения информации о выявленных рисках до сведения руководства?

На Предприятии сформирован механизм корпоративной коммуникации для поддержания всеобъемлющего участия сотрудников и донесения информации о выявленных рисках до сведения руководства. Детали данного механизма отражены в Правилах внутреннего контроля (Пункт 7 «Программа выявления операций (сделок), подлежащих обязательному контролю»).

Комментарии и подтверждение соблюдения:

В АО «Уралэлектромедь» разработаны процедуры внутренней коммуникации, позволяющие сотрудникам озвучивать свою обеспокоенность в отношении цепочки поставок драгоценных металлов или вновь выявленных рисков.

Сотрудники Предприятия в рамках своих функциональных обязанностей выявляют операции, подлежащие обязательному контролю в соответствии с законодательством РФ и необычные операции, подпадающие под критерии выявления и признаки необычных сделок, осуществление которых может быть направлено на легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, или финансирование терроризма. При подтверждении подозрений в отношении контрагента сотрудники незамедлительно сообщают ответственному лицу (Батув А.Н. – Заместитель директора по качеству и работе с драгоценными металлами), принимающему дальнейшее решение о признании или непризнании выявленных операций необычными или подлежащими документальному фиксации в соответствии с законодательством РФ.

Этап 2: Выявление и оценка рисков в цепочке поставок

Подтверждение соблюдения требования:

Мы полностью выполнили Этап 2: «Выявление и оценка рисков в цепочке поставок» в отношении поставок сырья, содержащего золото и серебро.

Есть ли у Предприятия процесс выявления рисков в цепочке поставок золота и серебра?

На Предприятии налажен процесс выявления рисков в цепочке поставок в соответствии с требованиями Руководства LBMA и российского законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

В 2020 году в рамках процесса выявления рисков для поставщиков золота и серебра Предприятие анализирует влияние ограничений в связи с действующими международными санкциями.

Комментарии и подтверждение соблюдения:

В соответствии с Руководством и Правилами внутреннего контроля каждому поставщику был присвоен уровень риска в соответствии с критериями оценки риска. Этот процесс является обязательным требованием при вступлении в любые деловые отношения с контрагентами. По результатам проверки в 2020 году контрагентов с высоким риском не обнаружено.

Предприятие оценило риск влияния ограничений в связи с действующими международными санкциями на цепочки поставок золота и серебра как низкий ввиду того, что рынок полиметаллических руд (медь, свинец, цинк и проч.), в составе которых присутствуют золото и серебро, и драгоценных металлов в РФ достаточно узкий и ограничен известным кругом компаний, в отношении которых Предприятие в достаточной степени осведомлено об их подверженности международным санкциям и соответственно способно своевременно предотвращать заключение контрактов с потенциально рисковыми контрагентами. Случаев повышенного риска в связи с действующими в отношении поставщиков Предприятия, их руководителей и владельцев санкциями не выявлено.

Оценивает ли Предприятие риски в отношении участников цепочек поставки золота и серебра в соответствии с принятой системой оценки рисков?

Предприятие производит оценку рисков участников цепочки поставок сырья, содержащего золото и/или серебро в соответствии с принятой системой оценки рисков, отраженной в Руководстве и Правилах внутреннего контроля. Данная система полностью соответствует требованиям законодательства Российской

Федерации. Данными требованиями предусмотрена оценка рисков в отношении поставщиков, а также меры по выявлению сомнительных сделок и информирование регулирующих органов для принятия решения о возможности проведения операций с данными поставщиками.

Комментарии и подтверждение соблюдения в отношении цепочек поставки золота и серебра:

Предприятием проводится проверка соответствия цепочки поставок, включая меры, требуемые Руководством LBMA. Мониторинг операций (сделок) с контрагентами осуществляется Предприятием постоянно. В 2020 году Предприятием не выявлены контрагенты с высокой степенью риска.

Процедуры, направленные на выявление рисков в цепочках поставки золота и серебра в отношении иностранных поставщиков, включали в себя оценку рисков как в отношении трейдеров (непосредственных поставщиков сырья для Предприятия), так и в отношении производителей первичного сырья (медные штейн и концентрат с содержанием золота не более 0,004% и серебра не более 0,05% в общей массе). В 2020 году Предприятие закупало сырье иностранного происхождения, произведенное крупными добывающими компаниями. Данные компании являются публичными организациями, раскрывающими на открытых веб-сайтах политики по соблюдению прав человека, анти-коррупции, а также отчеты о социальной ответственности. По всем таким поставщикам был собран достаточный объем доказательств, необходимый для оценки рисков и заключения договора. В 2020 г. Предприятие осуществляло закупку у иностранных трейдеров медных концентрата и штейна, произведенных крупными государственными и частными компаниями в Чили и Казахстане. Объем поставок драгоценных металлов в составе данных закупок составил 1 157 кг золота и 16 479 кг серебра (доля в итоговом объеме поставок на Предприятие за 2020 г. составила 10% по золоту и 7% по серебру, соответственно). Руководство Предприятия сделало вывод о невысоком риске недобросовестности как трейдеров, так и производителей сырья. По результатам выполненных процедур всем иностранным поставщикам был присвоен средний уровень риска.

Направляет ли Предприятие отчет об оценке рисков руководителю?

Предприятие информирует высшее руководство обо всех случаях выявления повышенного риска.

Комментарии и подтверждение соблюдения:

Контролер, назначенный руководителем Предприятия и находящийся в подчинении ответственного лица, направляет не реже одного раза в год отчет с комментариями высшему руководству Предприятия, которое осуществляет конечный контроль и несет ответственность за цепочку поставок сырья, содержащего золото и/или серебро.

Этап 3: Разработка и реализация плана по снижению рисков/управления рисками

Подтверждение соблюдения Требования:

Мы полностью выполнили Этап 3: «Разработка и реализация плана по снижению рисков/управления рисками» в отношении поставок сырья, содержащего золото и/или серебро.

Разработало ли Предприятие стратегию по управлению выявленными рисками посредством: (I) снижения риска при продолжении операций, (II) снижения риска при временной приостановке операций или (III) прекращения сотрудничества с поставщиками, деятельность которых сопряжена с риском?

В 2020 году Предприятие осуществляло свою деятельность согласно нормам законодательства Российской Федерации, которые, в свою очередь, разработаны с учетом международных принципов по противодействию мошенничеству и отмыванию денег. Деятельность Предприятия также соответствовала требованиям Руководства LBMA. В Руководстве и Правилах внутреннего контроля прописан процесс выявления риска, а также процедура прекращения сотрудничества с поставщиками, деятельность которых связана с отмыванием дохода или финансированием терроризма.

Комментарии и подтверждение соблюдения:

В 2020 году Предприятие осуществляло свою деятельность в соответствии с Руководством, в котором отражено распределение поставщиков по категориям: Низкий, Средний или Высокий риск. Операции с Высоким риском относятся к тем, которые имеют признак сомнительных сделок и подлежат дополнительному анализу и информированию в регулирующие органы.

Предприятие не выявило поставщиков с высокой степенью риска, что свидетельствует о том, что Руководство и Правила внутреннего контроля позволяют предотвращать взаимодействие с высоко рисковыми поставщиками.

В 2020 году основные сотрудники Предприятия, вовлеченные в процесс приемки сырья, содержащего драгоценные металлы, прошли обучение по теме «Предупреждения отмывания преступных доходов и финансированию терроризма в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или другим имуществом». Данные обстоятельства способствовали не вовлечению Предприятия в деловые отношения с контрагентами, имеющими признаки высокого риска.

Осуществление стратегии по управлению рисками и их снижению предполагает выполнение конкретных корректирующих действий, мониторинг результатов, периодическую переоценку рисков и предоставление регулярных отчетов руководителю.

Комментарии и подтверждение соблюдения:

Соответствующие процедуры приведены в Руководстве и Правилах внутреннего контроля Предприятия и при необходимости применяются должным образом. Оценка контрагентов по цепочке поставок сырья, содержащего золото и/или серебро, за весь 2020 год показала отсутствие поставщиков, деятельность которых сопряжена с высоким риском.

Этап 4: Проведение независимой стороной аудита экспертизы соответствия цепочек поставок золота и серебра**Подтверждение соблюдения требования:**

Мы полностью соблюдаем Этап 4: «Проведение независимой стороной аудита экспертизы соответствия цепочек поставок золота и серебра» в отношении поставок сырья, содержащего золото и/или серебро.

Комментарии и подтверждение соблюдения:

Предприятие заключило договор с аудиторской фирмой Акционерное общество «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит», заключение которой о результатах проверки, обеспечивающей разумную уверенность, в отношении нашего Отчета будет доступно на нашем интернет-сайте после выпуска (<http://www.elem.ru/ru/activity/good-delivery/>).

Этап 5: Отчет о должной осмотрительности (надлежащей проверке) в отношении цепочки поставок**Подтверждение соблюдения требования:**

Мы полностью соблюдаем Этап 5: «Отчет о проведении экспертизы соответствия цепочки поставок» в отношении поставок сырья, содержащего золото и/или серебро.

Более подробная информация о том, как системы, процедуры, процессы и механизмы контроля Предприятия внедрены и использованы для соблюдения специальных требований Руководства LBMA, представлена в наших Правилах внутреннего контроля и Руководстве по ответственным поставкам золота и серебра, доступным на интернет-сайте Предприятия (<http://www.elem.ru/ru/activity/good-delivery/>).

Таблица 3 - Оценка руководством выполнения всех пяти этапов Руководства LBMA

Этап	Рейтинг	Комментарии
Этап 1 - Организация надежной системы управления цепочками поставок	Полностью соблюден (по сырью, содержащему золото и серебро)	На Предприятии есть формализованная политика в отношении проверки соответствия цепочек поставок сырья, содержащего золото и/или серебро, подготовленная в соответствии с требованиями Руководства LBMA, - руководство по ответственным поставкам золота и серебра вступило в силу 26 марта 2019 г.
Этап 2 - Выявление и оценка рисков в цепочке поставок	Полностью соблюден (по сырью, содержащему золото и серебро)	<p>На Предприятии имеется процесс выявления рисков в цепочке поставок в соответствии с требованиями Руководства LBMA и российского законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.</p> <p>Согласно Руководству и Правилам внутреннего контроля каждому поставщику был присвоен уровень риска в соответствии с критериями оценки риска.</p> <p>Предприятием проводится проверка соответствия цепочки поставок, включая меры, требуемые Руководством LBMA. Мониторинг операций (сделок) с контрагентами осуществляется Предприятием постоянно. В 2020 году Предприятием не выявлены контрагенты с высокой степенью риска.</p> <p>Процедуры, направленные на выявление рисков в цепочках поставки золота и серебра в отношении иностранных поставщиков, включали в себя оценку рисков как в отношении трейдеров (непосредственных поставщиков сырья для</p>

		<p>Предприятия), так и в отношении производителей первичного сырья (медные штейн и концентрат с содержанием золота не более 0,004% и серебра не более 0,05% в общей массе). В 2020 году Предприятие закупило сырье иностранного происхождения, произведенное крупными добывающими компаниями. Данные компании являются публичными организациями, раскрывающими на открытых веб-сайтах политики по соблюдению прав человека, анти-коррупции, а также отчеты о социальной ответственности. По всем таким поставщикам был собран достаточный объем доказательств, необходимый для оценки рисков и заключения договора. В 2020 г. Предприятие осуществляло закупку у иностранных трейдеров медных концентрата и штейна, произведенных крупными государственными и частными компаниями в Чили и Казахстане. Объем поставок драгоценных металлов в составе данных закупок составил 1 157 кг золота и 16 479 кг серебра (доля в итоговом объеме поставок на Предприятие за 2020 г. составила 10% по золоту и 7% по серебру, соответственно). Руководство Предприятия сделало вывод о невысоком риске недобросовестности как трейдеров, так и производителей сырья. По результатам выполненных процедур всем иностранным поставщикам был присвоен средний уровень риска.</p>
<p>Этап 3 - Разработка и реализация плана по снижению рисков/управлению рисками</p>	<p>Полностью соблюден (по сырью, содержащему золото и серебро)</p>	<p>В 2020 году Предприятие осуществляло свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и Руководством LBMA. Предприятие не выявило поставщиков с высокой степенью риска, что свидетельствует о том, что Руководство и Правила внутреннего контроля позволяют предотвращать взаимодействие с высокорисковыми поставщиками.</p> <p>Стратегия по управлению (смягчению) рисками, включающая измеримые предпринимаемые шаги, полностью формализована.</p> <p>В 2020 году основные сотрудники Предприятия, вовлеченные в процесс приемки сырья, содержащего драгоценные металлы, прошли обучение по теме «Предупреждения отмывания преступных доходов и финансированию терроризма в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или другим имуществом». Данные обстоятельства способствовали не вовлечению Предприятия в деловые отношения с контрагентами, имеющими признаки высокого риска.</p>
<p>Этап 4 - Проведение независимой стороной аудита экспертизы соответствия цепочек поставок</p>	<p>Полностью соблюден (по сырью, содержащему золото и серебро)</p>	<p>Предприятие заключило договор с аудиторской фирмой Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».</p>
<p>Этап 5 – Отчет о проведении экспертизы соответствия цепочки поставок</p>	<p>Полностью соблюден (по сырью, содержащему золото и серебро)</p>	<p>Все необходимые отчеты за 2020 г. были доступны общественности после даты подписания. Открытая версия Отчета Аффинажного предприятия о соблюдении требований и Заключение независимого аудитора доступны на интернет-сайте Предприятия.</p>

Таблица 4 - Заключение руководства

Соблюдали ли Предприятие требования Руководства LBMA в отчетном периоде?

За отчетный период Предприятие соблюдало требования Руководства по ответственным поставкам сырья, содержащего золото и/или серебро в своей деятельности.

На АО «Уралэлектромедь» действовали эффективные системы управления, процедуры и процессы, соответствующие требованиям Руководства LBMA.

Политики и процедуры, существовавшие в 2020 году, были достаточными для предотвращения сотрудничества с поставщиками с высокой степенью риска.

Таблица 5 - Прочие комментарии по отчету

Если пользователи настоящего отчета хотят предоставить АО «Уралэлектромедь» свои отзывы и комментарии в отношении отчета, они могут направить их по электронному адресу: aouralem@elem.ru

Директор АО «Уралэлектромедь»



В.С. Колотушкин

«31» марта 2021 г

Заместитель директора по качеству и работе с драгоценными металлами



А.Н. Батуев

«31» марта 2021 г

М.п.



Приложение к Отчету Аффинажного Предприятия о Соблюдении Требований – Информация о Стране происхождения перерабатываемого сырья

Таблица 1 - Информация об Аффинажном предприятии	
Наименование Аффинажного предприятия	Акционерное общество «Уралэлектромедь»
Местонахождение	624091, Российская Федерация, Свердловская область, г. Верхняя Пышма, пр. Успенский, 1
Отчетный период	1 января 2020 - 31 декабря 2020
Дата составления отчета	31 марта 2021
Руководитель, ответственный за настоящий отчет	Колотушкин Владимир Сергеевич, Директор АО «Уралэлектромедь»

Таблица 2.1 – Страны происхождения перерабатываемого сырья, содержащего золото	
Страна	Количество (кг)
Российская Федерация (первичное сырье)	10 160, 08
Российская Федерация (вторичное сырье)	388, 36
Республика Казахстан (первичное сырье)	1 454, 37
Чили (первичное сырье)	196, 11
Итого	12 198, 92

Таблица 2.2 – Страны происхождения перерабатываемого сырья, содержащего серебро	
Страна	Количество (кг)
Российская Федерация (первичное сырье)	202 324, 12
Российская Федерация (вторичное сырье)	12 052, 53
Республика Казахстан (первичное сырье)	16 199, 35
Чили (первичное сырье)	10 415, 78
Итого	240 991, 78

Таблица 3 – Прочая информация
Дополнительной информации не приложено.

Директор АО «Уралэлектромедь»



В.С. Колотушкин

«31» марта 2021 г

Заместитель директора по качеству и работе с драгоценными металлами



А.Н. Батуев

«31» марта 2021 г

М.п.