

**Утвержден
Решением Единственного акционера
АО «Аман Мунай Эксплорэйшн»
(протокол от «02» сентября 2013г.)**

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«АМАН МУНАЙ ЭКСПЛОРЭЙШН»**

г. Алматы, 2013 г.

СОДЕРЖАНИЕ:

ВВЕДЕНИЕ	3
ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	6
ГЛАВА 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	8
1. ОПРЕДЕЛЕНИЕ И ПРИНЦИПЫ	8
2. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА	15
3. ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	15
ГЛАВА 2. НАДЛЕЖАЩАЯ ПРАКТИКА РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА	16
1. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ	16
2. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН	23
3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ МЕЖДУ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМ ОРГАНОМ. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ	24
ГЛАВА 3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ	25
1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА	25
2. ЕДИНСТВЕННЫЙ АКЦИОНЕР (ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ)	26
3. ЗАЩИТА ПРАВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА	28
4. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА	28
5. СДЕЛКИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ	29
6. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ	29
7. ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА	29
ГЛАВА 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ	30
1. ПОЛИТИКА И ПРАКТИКА РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ	30
2. РАСКРЫТИЕ СВЕДЕНИЙ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ ОБЩЕСТВА	31
3. ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ	31
4. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	32
5. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И ВНУТРЕННИЙ АУДИТ	32
6. ВНЕШНИЙ АУДИТ	33
ГЛАВА 5. ЗАКЛЮЧЕНИЕ	33

ВВЕДЕНИЕ

1. Настоящий Кодекс корпоративного управления (далее - **«Кодекс»**) является сводом правил и рекомендаций, которым Акционерное Общество «Аман Мунай Эксплорэйшн» (далее - **«Общество»**) следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня этики в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка.
2. Целями настоящего Кодекса являются совершенствование и систематизация корпоративного управления Общества, обеспечение большей прозрачности управления Обществом и подтверждение неизменной готовности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления. В частности:
 - управление Обществом должно осуществляться с надлежащим уровнем ответственности, подотчетности и эффективности, чтобы максимизировать ценность Общества и другие выгоды для акционеров;
 - раскрытие информации, прозрачность, а также эффективная работа систем управления рисками и внутреннего контроля должны обеспечиваться надлежащим образом.
3. Кодекс разработан в соответствии с положениями действующего законодательства Республики Казахстан и Устава, действующих требований АО «Казахстанская фондовая биржа» (далее - **«KASE»**) и других крупных международных фондовых бирж, а также с учетом развивающейся в Республике Казахстан практики корпоративного управления, этических норм, потребностей и условий деятельности компаний на рынке капиталов на текущем этапе их развития, и признанных в международной практике принципов корпоративного управления.
4. Следование нормам Кодекса направлено не только на формирование положительного образа Общества в глазах его акционера, клиентов и работников, но и на контроль и снижение рисков, поддержание устойчивого роста финансовых показателей Общества и успешное осуществление его уставной деятельности.
5. Общество в своей деятельности должно соблюдать положения Кодекса. При этом отступление от положений Кодекса может быть оправдано при определенных обстоятельствах, учитывая индивидуальные особенности Общества, его размер, этап развития, а также характер возникающих перед ним рисков и проблем. Допускается отступление от положений Кодекса только после тщательного анализа соответствующих обстоятельств и рассмотрения такого допустимого отступления Советом директоров и единственным акционером Общества.
6. Общество подтверждает, что практика корпоративного управления не носит статический характер. Совет директоров будет периодически пересматривать условия Кодекса в свете действующего законодательства Республики Казахстан, рекомендаций и лучшей практики, применимой к корпоративному управлению в отношении казахстанских и международных компаний, с внесением, при

необходимости, соответствующих предложений на рассмотрение единственного акционера.

7. Должностные лица и работники Общества на основании заключенных трудовых договоров с Обществом принимают на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуются соблюдать его положения.

8. В Кодексе используются следующие термины и определения:

Аффилированное лицо	Физическое или юридическое лицо (за исключением государственных органов, осуществляющее контрольные и надзорные функции в рамках предоставленных им полномочий), имеющее возможность прямо и (или) косвенно определять решения и (или) оказывать влияние на решения, принимаемые другим лицом, в том числе в силу заключенной сделки. Перечень лиц, считающихся аффилированными лицами, приведен в Законе об АО.
Единственный акционер	Учредитель Общества, его правопреемники и цессионарии
Директор/ы	Член/ы Совета директоров Общества
Должностное лицо	Член Совета директоров Общества, его исполнительного органа или лицо, единолично осуществляющее функции исполнительного органа Общества
Заинтересованное лицо	Лицо, реализация прав которого, предусмотренных Законодательством и Уставом, связана с деятельностью Общества
Законодательство	Все законы, постановления, указы, положения, инструкции, правила, решения, акты, приказы прочие документы, имеющие силу нормативного правового акта в Республике Казахстан
Исполнительный орган	Единоличный исполнительный орган Общества в лице Генерального директора

Комитет или Комитеты	Комитет/ы Совета директоров
Корпоративный секретарь	Работник Общества, не являющийся членом Совета директоров и (или) исполнительного органа Общества, который назначен Советом директоров Общества и подотчетен Совету директоров Общества.
Корпоративный конфликт	<p>Разногласия или спор между:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Единственным акционером и органами Общества; либо 2) органами Общества или их членами/работниками Службы внутреннего аудита; либо 3) органом Общества и заинтересованными лицами Общества по вопросам корпоративного управления Обществом, которые негативно влияют на интересы единственного акционера и деятельность Общества
Листинговые правила	Листинговые правила АО «Казахстанская фондовая биржа» и (или) любых других крупных международных фондовых бирж, в официальный список которых включены акции Общества
Независимый директор	Член Совета директоров, который не является аффилированным лицом Общества и не являлся им в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров, не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Общества; не связан подчиненностью с должностными лицами Общества или организаций, являющихся аффилированными лицами Общества, и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров; не является государственным служащим; не является представителем акционера на заседаниях органов

управления Общества и не являлся им в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров; не участвует в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение 3 (трех) лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров.

Регистратор

АО «Единый регистратор ценных бумаг», уполномоченное на ведение реестра акционеров Общества в соответствии с законодательством и учредительными документами, включая его правопреемников и цессионариев

Совет директоров

Совет директоров Общества

Существенные корпоративные события

Ряд событий и сделок, совершение которых Обществом может привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества, а также затрагивающие интересы акционеров и инвесторов Общества

Устав

Устав Общества, утвержденный Единственным акционером и зарегистрированный Министерством юстиции Республики Казахстан

9. Термины, применяемые, но не определенные в настоящем Кодексе, используются в том смысле, в котором они используются в Законодательстве, Уставе Общества.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

10. Целью Общества является получение прибыли от хозяйственной деятельности в Республике Казахстан в соответствии с Уставом и Законодательством. Для достижения данной цели Общество реализует следующие основные задачи посредством осуществления хозяйственной деятельности, не запрещенной Законодательством, включая, без ограничения, указанное ниже:

- холдинговая деятельность: контроль и управление углеводородными активами в Республике Казахстан;
- разработка и реализация перспективных проектов развития энергетического комплекса, контроль за их исполнением;
- организация оптовой и розничной торговли;
- формирование стратегии и тактики в области научно-технических разработок, экологии производства и социальных программ;
- представительская деятельность, маркетинг, инжиниринг;
- перевозка грузов железнодорожным и иным транспортом;
- обслуживание и ремонт машин, оборудования и его принадлежностей, необходимых для добычи и реализации угля;
- обучение работников предприятия в области промышленной безопасности и охраны труда, а также профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации, в случае необходимости разработка программ обучения;
- внешнеэкономическая деятельность в соответствии с Законодательством;
- услуги по управлению коммерческой деятельностью;
- разработка и управление инвестиционными проектами;
- привлечение инвестиций и инвестиционная деятельность;
- предоставление консультационных, информационных и аналитических услуг;
- осуществление импортных или экспортных операций исключительно в объеме, необходимом для достижения корпоративной цели Общества;
- аренда, продажа, покупка или приобретение иным способом имущества, в том числе недвижимого, в Республике Казахстан и за ее пределами и использование такого имущества в целях Общества или в целях передачи его в субаренду другим лицам;
- приобретение оборудования, материалов и услуг, необходимых или желательных для осуществления хозяйственной деятельности Общества, и независимый отбор поставщиков в Республике Казахстан и за ее пределами;
- участие во встречах, семинарах, выставках и ярмарках в Республике Казахстан и за ее пределами;
- наем работников в Республике Казахстан и за ее пределами и организация законного въезда иностранных работников в Республику Казахстан и выезда из нее;
- предоставление гарантий и залог Активов Общества для обеспечения его договорных обязательств, включая финансирование в тенге и другой валюте;

- участие в союзах, ассоциациях и любых других объединениях;
- осуществление всех видов разрешенных инвестиций в Республике Казахстан и за ее пределами;
- осуществление другой хозяйственной деятельности, необходимой для достижения целей Общества, не запрещенной юридическим лицам, созданным в соответствии с Законодательством (далее – «**Хозяйственная деятельность**»).

Вся Хозяйственная деятельность осуществляется в соответствии с действующим Законодательством и, если необходимо, после получения всех необходимых разрешительных документов.

- 1.1 Общество руководствуется и осуществляет Хозяйственную деятельность в соответствии с учредительными документами, внутренними документами Общества, Законодательством и решениями Единственного акционера.
- 1.2 Общество осуществляет деятельность от собственного имени в интересах Единственного акционера в соответствии с принципами надлежащего осуществления хозяйственной деятельности, имеющими целью получение прибыли, обоснованно ожидаемой Единственным акционером, и несет связанные с ней риски и ответственность. Дивиденды распределяются в порядке, определенном Учредительными документами, на основании решения Единственного акционера.

ГЛАВА 1. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

1. ОПРЕДЕЛЕНИЕ И ПРИНЦИПЫ

11. Под корпоративным управлением понимается совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль над деятельностью Общества и включающих отношения между Единственным акционером, Советом директоров, Исполнительным органом, иными органами Общества и Заинтересованными лицами в интересах Акционеров.

12. Общество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение им капитала. Общество рассматривает надлежащую систему корпоративного управления как свой вклад в обеспечение верховенства закона в Республике Казахстан и фактор, определяющий его место в современной экономике и обществе в целом.

13. Корпоративное управление Общества строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Общества лиц и способствует успешной деятельности Общества, в том числе росту его ценности, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

14. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящем пункте, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих частях Кодекса.

Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

- принцип защиты прав и интересов Акционеров;
- принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Исполнительным органом;
- принцип самостоятельной деятельности Общества;
- принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
- принципы законности и этики;
- принципы эффективной дивидендной политики;
- принципы эффективной кадровой политики;
- принцип охраны окружающей среды;
- политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
- принцип ответственности.

15. Структура корпоративного управления Общества должна соответствовать Законодательству и четко определять разделение обязанностей между органами Общества.

16. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Общества и получения соответствующих рекомендаций, оценок от аналитиков, консультантов и рейтинговых агентств, при необходимости.

1.1. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ

17. Корпоративное управление в Обществе основано на принципе защиты прав и интересов Единственного акционера и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе росту активов Общества и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

18. Единственный акционер имеет права, предусмотренные Законодательством и Уставом.

19. Корпоративное управление обеспечивает Единственному акционеру реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в управлении Обществом. Единственный акционер вправе отменить любое решение

иных органов Общества по вопросам, относящимся к внутренней деятельности Общества, а также оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения.

20. Порядок раскрытия информации Обществом регулируется Законодательством, Уставом, Листинговыми правилами и иными внутренними документами Общества.

21. Любое планируемое разумное изменение в деятельности Общества, предлагаемое Советом директоров и (или) Исполнительному органу, должно быть обоснованным и направлено на защиту прав Единственного акционера.

1.2 ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ

22. Деятельность Совета директоров строится на принципах максимального соблюдения и реализации интересов Единственного акционера и Общества, а также защиты прав Единственного акционера и Общества.

23. Директоры должны действовать в соответствии с требованиями Законодательства, Уставом и внутренними документами Общества на основе информированности, прозрачности, в интересах Единственного акционера и Общества.

24. Совет директоров обеспечивает прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером и осуществляет контроль за эффективностью практики корпоративного управления в Обществе.

25. Одно и то же лицо не может быть председателем Совета директоров и руководителем Исполнительного органа.

26. Совет директоров должен отслеживать и по возможности устранять потенциальные конфликты интересов на уровне должностных лиц и Единственного акционера, в том числе неправомерное использование собственности Общества и злоупотребление при совершении сделок, в которых имеется заинтересованность.

27. Совет директоров ответственен за осуществление общего руководства деятельностью Общества. Полномочия Совета директоров, а также вопросы, относящиеся к его исключительной компетенции, определены Уставом Общества и не могут быть переданы Исполнительному органу, если иное не установлено Законодательством.

28. В целях уточнения полномочий Совета директоров, вопросов, относящихся к его компетенции, а также порядка принятия Советом директоров решений Общество вправе утвердить Положение о Совете директоров.

29. Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, ведет его заседания, а также осуществляет иные функции, определенные Уставом Общества. В случае отсутствия Председателя Совета директоров его функции осуществляет один из членов Совета директоров по решению Совета директоров.

30. При принятии решений Совет директоров должен исходить из максимальной выгоды для Общества.

31. Система оценки работы и справедливого вознаграждения Директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Единственного акционера и Общества.

1.3. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМ ОРГАНОМ

32. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным Исполнительным органом, в лице генерального директора, в соответствии с Уставом.

33. Основными принципами деятельности Исполнительного органа являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность.

34. Деятельность Исполнительного органа строится на основе принципа максимального соблюдения интересов Единственного акционера, и Совета директоров.

1.4. ПРИНЦИП САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

35. Хозяйственная деятельность Общества осуществляется в соответствии с требованиями Устава, решениями Единственного акционера, Совета директоров и внутренних документов Общества.

36. Общество осуществляет деятельность от собственного имени в интересах Единственного акционера в соответствии с принципами надлежащего осуществления хозяйственной деятельности, имеющими целью получение прибыли, обоснованно ожидаемой Единственным акционером, и несет связанные с ней риски и ответственность.

1.5. ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

37. Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Обществом.

38. Общество в целях обеспечения возможности принятия Единственным акционером обоснованных решений, а также доведения до сведения Заинтересованных лиц информации о деятельности Общества, обеспечивает своевременное раскрытие перед Единственным акционером и Заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления.

39. Общество регулярно, а также в случаях, когда это требуется Законодательством, Листинговыми правилами и иными внутренними документами Общества, предоставляет информацию о деятельности Общества.

40. При раскрытии и (или) опубликовании какой-либо информации, Обществом учитываются положения Устава, Законодательства о коммерческой и иной охраняемой законодательством Республики Казахстан тайне.

41. Информационная открытость строится на основе соответствующего положения, разрабатываемого и утверждаемого Советом директоров, а также требований Законодательства.

1.6. ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ

42. Общество действует в строгом соответствии с Законодательством, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики, Уставом, положениями настоящего Кодекса и своими договорными обязательствами.

43. Отношения между Единственным акционером, членами Совета директоров и Исполнительным органом строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

1.7. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ

44. Общество следует нормам Законодательства и внутреннему документу Общества, определяющему дивидендную политику Общества.

45. Одним из основных принципов дивидендной политики является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат.

46. Дивидендная политика Общества должна быть достаточно прозрачной и доступной для изучения Единственным акционером, потенциальными инвесторами и общественностью Республики Казахстан.

1.8. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ

47. Корпоративное управление в Обществе строится на основе защиты предусмотренных Законодательством прав работников Общества и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Обществом и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда.

48. Одним из основных моментов кадровой и социальной политики является сохранение рабочих мест по мере возможности в зависимости от показателей работы Общества, улучшение условий труда в Обществе и соблюдение норм социальной защиты работников Общества в соответствии с условиями коллективного договора, заключенного между Обществом и его работниками.

49. Общество осуществляет подбор работников на основе принципа прозрачных конкурсных процедур в соответствии с внутренними документами Общества.

50. Корпоративное управление должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Общества.

1.9. ПРИНЦИП ОХРАНЫ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

51. В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде в соответствии с требованиями Законодательства и общепризнанными стандартами деятельности.

52. В Обществе должен быть разработан внутренний документ, определяющий политику Общества в сфере охраны окружающей среды.

53. Общество будет стремиться к внедрению стандартов защиты окружающей среды в соответствии с Законодательством и международными стандартами, в том числе в своих дочерних и совместно-контролируемых организациях.

54. Общество будет стремиться к проведению экологического аудита.

1.10. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ И КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

55. Должностные лица, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и Единственного акционера, избегая конфликтов.

56. В случае наличия (возникновения) конфликтов должностные лица Общества должны своевременно сообщать Корпоративному секретарю о наличии (возникновении) конфликта.

57. Должностные лица, равно как и работники Общества, обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям Законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

1.10.1. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ

58. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов, в случае если они возникли или могут возникнуть в Обществе, и четкую координацию действий всех органов Общества.

59. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы

конфликт затрагивает или может затронуть, не должны принимать участия в его урегулировании.

60. Совет директоров разрабатывает и периодически пересматривает политику и правила урегулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Общества и Единственного акционера, являясь при этом законным и обоснованным.

61. В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав Единственного акционера, так и деловой репутации Общества.

62. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются в соответствии с Законодательством.

63. Исполнительный орган от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

64. Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на Корпоративного секретаря возлагается обязанность по обеспечению максимально возможной информированности Совета директоров о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.

65. Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Исполнительного органа (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа либо принятые им акты).

1.10.2. ПОЛИТИКА РЕГУЛИРОВАНИЯ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

66. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника Общества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.

67. Все работники Общества должны вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

68. Основные принципы предотвращения конфликта интересов закрепляются в Кодексе деловой этики Общества, утверждаемом Советом директоров.

1.11. ПРИНЦИП ОТВЕТСТВЕННОСТИ

69. Общество признает и уважает права всех Заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

70. Заинтересованные лица должны иметь возможность получить компенсацию за нарушение своих прав в случаях, предусмотренных Законодательством.

71. В случае участия Заинтересованного лица в процессе корпоративного управления, последнее должно иметь доступ к существенной, достаточной и надежной информации на своевременной и регулярной основе.

72. Заинтересованные лица должны иметь право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях Исполнительного органа и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения.

2. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА

73. Организационная структура, процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом и прочими внутренними документами Общества, в том числе:

- Положением о Совете директоров;
- Положением об Исполнительном органе;
- Положениями о Комитетах (по мере их учреждения);
- Положением о Корпоративном секретаре;
- Положением о системе внутреннего контроля;
- Политикой управления рисками;
- Правилами о раскрытии информации;
- Кодексом деловой этики.

74. Вышеперечисленные документы разрабатываются в соответствии с Законодательством и признанными в международной практике принципами корпоративного управления.

3 . ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

75. Разделение ответственности между органами Общества должно быть изложено ясно и гарантировать соблюдение интересов Единственного акционера.

76. Органы Общества должны иметь полномочия и ресурсы выполнять свои обязательства профессиональным и предметным способом. Более того, их управление должно быть своевременным, прозрачным и полностью объяснимым.

77. Система органов Общества включает:

- Единственный акционер - высший орган управления;
- Совет директоров - орган управления;
- Исполнительный орган – Генеральный директор;
- Служба внутреннего аудита - орган, осуществляющий контроль над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценку в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирование в целях совершенствования деятельности Общества.

78. Обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов Единственного акционера, а также следования Общества нормам Законодательства в сфере корпоративного управления и положениям Устава и иным внутренним документам Общества возлагается на Корпоративного секретаря. Корпоративный секретарь в рамках своей деятельности контролирует подготовку и проведение заседаний Единственного акционера и Совета директоров Общества, способствует эффективному обмену информацией между органами Общества и выполняет функции советника для членов Совета директоров Общества по вопросам управления.

ГЛАВА 2. НАДЛЕЖАЩАЯ ПРАКТИКА РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА

79. Общество считает наличие профессионального и независимого Совета директоров важным элементом эффективного корпоративного управления. Исполнительный орган также играет значимую роль в процессе управления Обществом. Эффективное взаимодействие между двумя этими органами и четкое разграничение их полномочий является ключевым фактором в обеспечении надлежащей практики корпоративного управления Обществом.

1. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

1.1. ФУНКЦИИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

80. Совет директоров ответственен за осуществление общего руководства деятельностью Общества. Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с Законодательством, Уставом, настоящим Кодексом, положением о Совете директоров и иными внутренними документами Общества.

81. Совет директоров определяет стратегические цели, приоритетные направления развития Общества и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, обеспечивает наличие необходимых финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных целей. Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью Исполнительного органа.

82. Совет директоров производит объективную оценку следования утвержденным приоритетным направлениям с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Общества и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

83. Вопросы, относящиеся к исключительной компетенции Совета директоров, определены Уставом Общества. К компетенции Совета директоров также относится утверждение внутренних процедур Общества по управлению рисками, обеспечение соблюдения, а также анализ эффективности и совершенствование таких процедур. При этом данные процедуры предусматривают своевременное уведомление Советом директоров о существенных недостатках в системе управления рисками.

84. Совет директоров по мере необходимости, но не реже одного раза в год, обеспечивает проведение пересмотра эффективности системы внутреннего контроля Общества и отчитывается Единственному акционеру о проделанной работе.

85. Совет директоров определяет информационную политику Общества, обосновывает Единственному акционеру классификацию информации, подлежащей и не подлежащей раскрытию, и обеспечивает раскрытие Обществом информации и информационное освещение деятельности Общества в соответствии с требованиями Законодательства и Устава.

86. Совет директоров несет ответственность за обеспечение соответствующего диалога с Единственным акционером. Председатель Совета директоров обеспечивает, чтобы точка зрения Единственного акционера доходила до Совета директоров в целом.

87. Должностные лица Общества должны выполнять возложенные на них обязанности добросовестно и использовать способы, которые в наибольшей степени отражают интересы Общества и Единственного акционера. выносить объективное независимое суждение по корпоративным вопросам.

88. Директоры должны действовать в соответствии с требованиями Законодательства, Устава и внутренними документами Общества на основе информированности, прозрачности, в интересах Общества и Единственного акционера.

89. Совет директоров принимает решения о предоставлении согласия относительно возможности работать и/или занимать должность(и) в других организациях Директорами, Исполнительным органом, иными работниками Общества, назначение или согласование назначения которых осуществляется Советом директоров.

90. Совет директоров разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы отдельных Директоров, создает и регулярно пересматривает методы и критерии оценки деятельности Совета директоров, Директоров, Исполнительного органа, Службы внутреннего аудита и ее руководителя.

1.2. ФОРМИРОВАНИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

91. Структура состава Совета директоров должна обеспечивать справедливое и объективное представление интересов Единственного акционера.

92. Количественный состав Совета директоров определяется Единственным акционером и должен составлять не менее трех человек, при этом, не менее тридцати процентов от состава Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами.

93. Срок полномочий Совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров за исполнение ими своих обязанностей определяется Единственным акционером Общества.

94. Лица, избранные в состав Совета директоров Общества, могут переизбираться неограниченное число раз, если иное не предусмотрено Законодательством и Уставом Общества.

95. Членом Совета директоров может быть только физическое лицо. Члены Совета директоров избираются из числа:

- 1) акционеров – физических лиц;
- 2) лиц, предложенных (рекомендованных) к избранию в Совет директоров в качестве представителей акционеров;
- 3) физических лиц, не являющихся акционером Общества и не предложенных (не рекомендованных) к избранию в Совет директоров в качестве представителя акционера.

Член Совета директоров не вправе передавать исполнение функций, возложенных на него в соответствии с Законодательством и (или) Уставом Общества, иным лицам.

96. Выборы членов Совета директоров осуществляются Единственным акционером. Единственному акционеру должны быть представлены достаточные данные о кандидате в члены Совета директоров, в том числе биографические, информация о взаимоотношениях кандидата и Общества (аффилированность, сотрудничество и пр.) и любая иная информация, позволяющая Единственному акционеру принять соответствующее решение. Требования, предъявляемые к лицам, избираемым в состав Совета директоров, устанавливаются Законодательством и Уставом Общества.

97. Отношения между Директорами и Обществом оформляются договорами. Срок действия договоров составляет один год, с возможностью их ежегодного продления на тех же или иных условиях. Договоры должны содержать права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а также обязательства Директора по соблюдению положений настоящего Кодекса, в том числе уделять достаточное количество времени для выполнения возлагаемых на них функций, о неразглашении внутренней информации об Обществе после прекращения его деятельности на срок, установленный Советом директоров, и дополнительные

обязательства, обусловленные требованиями к статусу и функциям Независимых директоров (в части своевременного заявления об утрате независимости и др.). В договорах могут устанавливаться сроки выполнения Директорами отдельных обязанностей. Единственным акционером может быть утвержден типовой договор с Директором.

98. Порядок избрания и прекращения полномочий Директора, порядок добровольного сложения полномочий, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров, и другие вопросы, связанные с деятельностью Совета директоров, определяются Уставом и положением о Совете директоров, которое утверждается Единственным акционером.

1.3. СТРУКТУРА СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ЕГО КОМИТЕТЫ

99. Для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций Совету директоров в Обществе создается/создаются Комитет/Комитеты Совета директоров. Комитет/Комитеты Совета директоров рассматривают следующие вопросы:

- 1) стратегического планирования;
- 2) кадров и вознаграждений;
- 3) внутреннего аудита;
- 4) социальные вопросы;
- 5) иные вопросы, предусмотренные внутренними документами Общества. Рассмотрение вопросов, перечисленных в настоящем пункте, может быть отнесено к компетенции одного или нескольких Комитетов Совета директоров.

100. Комитет/Комитеты создается/создаются в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров. Комитет Совета директоров состоит из членов Совета директоров и экспертов, обладающих необходимыми профессиональными знаниями для работы в конкретном Комитете. Комитет Совета директоров возглавляет член Совета директоров. Руководителями (председателями) Комитета Совета директоров, в функции которого входит рассмотрение вопросов, предусмотренных в подпунктах 1)-4) пункта 99 настоящего Кодекса, являются независимые директора. Генеральный директор не может быть председателем Комитета Совета директоров.

101. Деятельность Комитета/Комитетов регулируется внутренними документами Общества, утверждаемыми Советом директоров, содержащими положения о составе, компетенции, порядке избрания членов Комитета/Комитетов, порядке работы Комитета/Комитетов, а также о правах и обязанностях их членов.

1.4. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

102. Деятельность Совета директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и точности.

103. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с графиком, составляемым ежегодно с начала срока его полномочий, исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности. Заседания Совета директоров (в очной и заочной формах) должны проводиться не реже шести раз в году.

104. Совет директоров разрабатывает и следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Совета директоров. Эти процедуры должны регламентировать все необходимые параметры деятельности заседания Совета директоров.

105. Совет директоров ведет подробные протоколы своих заседаний, в которых надлежащим образом фиксируется обсуждение всех вопросов. Протокол подписывается Директорами и Корпоративным секретарем и включает поименные результаты голосования. Общество хранит протокол, отражающий принятие Советом директоров всех важных решений, например, таких как одобрение крупных сделок. Особенности проведения заочного голосования членов Совета директоров устанавливаются Законодательством, Уставом и Положением о Совете директоров.

106. Проведение заседаний Совета директоров предусматривается в очной или заочной формах голосования, с обоснованием выбора конкретной формы голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования должно быть минимизировано. Важнейшие вопросы, перечень которых должен быть установлен, рассматриваются только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования.

107. Рассмотрение и принятие решений по особо важным, ключевым, стратегическим вопросам деятельности Общества осуществляется на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. Конкретный перечень таких вопросов утверждается Советом директоров.

108. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров (смешанное голосование). Это касается ситуации, когда один или несколько Директоров (не более 30%) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров. При этом отсутствующий Директор может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи и должен предоставить свое мнение в письменной форме.

109. Директор, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение Совета директоров, не участвует в обсуждении и голосовании по данному вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе заседания Совета директоров.

110. Общество раскрывает сведения о размере вознаграждений Директоров в соответствии с Законодательством. Сведения о размерах вознаграждений

Директоров за отчетный период подлежат обязательному раскрытию в годовом отчете, подготовленном для Единственного акционера.

111. Директоры должны проводить мониторинг состояния Общества и поддерживать постоянные контакты с Исполнительным органом и работниками Общества.

112. Совет директоров определяет срок давности по неразглашению внутренней (служебной) информации об Обществе бывшими Директорами после прекращения их деятельности в составе Совета директоров.

113. В годовом отчете Совета директоров, включаемом в состав годового отчета Общества и предоставляемом Единственному акционеру в установленные им порядке и сроки, указывается следующая информация, но не ограничиваясь:

- состав Совета директоров и Исполнительного органа, в том числе с указанием Председателя Совета директоров, Независимых Директоров, критерии отбора Независимых Директоров, руководителя Исполнительного органа, и членов Комитета/Комитетов;
- количество заседаний Совета директоров и его Комитета/Комитетов, а также посещение каждым из Директоров заседаний Совета директоров и Комитета, в состав которого он входит;
- отчет о работе Комитета/Комитетов по выполнению ими функций, в том числе, с указанием причин отклонения Советом директоров отдельных предложений и/или рекомендаций Комитета/Комитетов;
- отчет о работе Совета директоров и Исполнительного органа, включая полную информацию о вопросах, по которым решения принимаются Советом директоров или Исполнительным органом, а также вопросах, решения по которым делегированы руководителю Исполнительного органа;
- оценка позиции Общества и перспектив его развития;
- процесс проведения оценки деятельности Совета директоров, Комитета/Комитетов, отдельных Директоров, Исполнительного органа, Службы внутреннего аудита и ее руководителя;
- принятые меры по учету Советом директоров мнений Акционеров в отношении Общества (с помощью непосредственного общения, брифингов).

1.5. ОЦЕНКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

114. Совет директоров должен ежегодно давать официальную и всестороннюю оценку своей работы, работы его Комитета/Комитетов, каждого из Директоров, и ее результаты обсуждаются на заседании Совета директоров. Ни один из Директоров не должен быть вовлечен в процесс оценки своей деятельности.

115. Директоры проводят ежегодные заседания под руководством одного из Независимых Директоров по оценке работы Председателя Совета директоров.

116. Председатель Совета директоров, должен ознакомиться и действовать с учетом результатов оценки деятельности Совета директоров, признавая сильные и слабые стороны Совета директоров и, при необходимости, предлагая Единственному акционеру избрание новых членов в Совет директоров и/или отстранение Директоров от должности.

1.6. ИНФОРМАЦИЯ И ПОВЫШЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ

117. Совету директоров должна своевременно предоставляться в соответствующей форме и в надлежащем качестве информация, дающая ему возможность выполнять свои обязанности. Все Директоры должны официально вступать в должность как Директоры и регулярно совершенствовать свои профессиональные знания и умения.

118. Председатель Совета директоров отвечает за обеспечение своевременного получения Директорами точной и достоверной информации. Исполнительный орган, Служба внутреннего аудита обязаны предоставлять такую информацию, а Директоры могут требовать предоставление пояснений или разъяснений в случаях, когда это необходимо.

119. Председатель Совета директоров должен обеспечить предоставление вновь избранным Директорам программы введения в должность.

120. Совет директоров и его Комитет/Комитеты вправе в установленном порядке пользоваться услугами внешних экспертов и консультантов в рамках средств, предусмотренных в бюджете Общества на соответствующий год.

121. Совет директоров должен быть обеспечен необходимыми ресурсами для полноценного выполнения своих функций.

1.7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ

122. Вопросы, связанные с вознаграждением Директоров, выносятся на рассмотрение Единственного акционера.

123. Размер вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, сохранения и мотивации Директоров и их эффективной деятельности.

124. В Обществе должна быть транспарентная политика вознаграждения Директоров. Размер вознаграждения Директоров должен быть адекватным времени, уделяемому ими работе, и качеству исполнения Директорами своих обязанностей.

125. Условия вознаграждения Директоров отражаются в договорах, заключаемых с ними, и, при необходимости, во внутреннем документе Общества.

126. Руководитель Исполнительного органа, в случае его избрания в состав Совета директоров, не получает вознаграждение за работу в Совете директоров.

2. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

127. Исполнительный орган, в лице Генерального директора, ответственен за текущее руководство и осуществление Хозяйственной деятельности в соответствии с требованиями Устава, решениями Единственного акционера, Совета директоров и внутренних Документов.

128. Генеральный директор назначается и отстраняется от должности Советом директоров в соответствии с положениями Устава и Законодательства.

129. Исполнительный орган обязан исполнять решения Единственного акционера и Совета директоров.

130. Исполнительный орган вправе принимать решения по любым вопросам деятельности Общества, не отнесенным Законодательством и Уставом к компетенции других органов и должностных лиц Общества.

131. Генеральный директор вправе делегировать свои полномочия посредством оформления доверенности в соответствии с Законодательством.

132. Исполнительный орган несет ответственность за текущее руководство и осуществление Хозяйственной деятельности в соответствии с требованиями Устава, решениями Единственного акционера, Совета директоров и внутренних документов.

133. Исполнительный орган несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Общества в соответствии с требованиями Законодательства и обязан обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

134. Исполнительный орган несет ответственность за выделение финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных Единственным акционером и Советом директоров целей.

135. Исполнительный орган должен создавать атмосферу заинтересованности работников Общества в эффективной работе Общества, стремиться к тому, чтобы каждый работник дорожил своей работой в Обществе, осознавал, что от результатов работы Общества в целом зависит его материальное положение.

136. Функции, права и обязанности Исполнительного органа определяются Законодательством, Уставом Общества, а также трудовым договором, заключаемым указанным лицом с Обществом.

2.1. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И ОЦЕНКА РАБОТЫ

137. Определение размера вознаграждения должностного оклада и условий оплаты труда и премирования Исполнительного органа относится к исключительной компетенции Совета директоров.

138. Вознаграждение Исполнительного органа может состоять из постоянной и переменной частей, причем последняя зависит от ключевых показателей работы

Исполнительного органа и увязана с уровнем личной квалификации и вкладом в результаты деятельности Общества.

139. Политика вознаграждения Исполнительного органа должна быть транспарентной. Вознаграждение должно стимулировать Исполнительный орган для достижения высокого качества работы.

3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ МЕЖДУ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫМ ОРГАНОМ. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ.

140. Эффективное корпоративное управление требует открытого диалога между Советом директоров и Исполнительным органом. С этой целью Общество должно иметь документ, регламентирующий порядок предоставления Совету директоров периодических отчетов (информации) Исполнительным органом. Ключевую роль в организации этого процесса играет Корпоративный секретарь.

141. Корпоративный секретарь исполняет свои обязанности на постоянной основе в режиме полного рабочего дня. Корпоративный секретарь обладает квалификацией, позволяющей обеспечить выполнение органами Общества требований, установленных Законодательством в сфере корпоративного управления и внутренними документами Общества; обеспечивает четкое взаимодействие между органами Общества в соответствии с положениями Устава и другими внутренними документами Общества, а также информирует должностных лиц Общества о новых тенденциях в развитии корпоративного управления.

142. Особую роль Корпоративный секретарь играет при подготовке и проведении заседаний Совета директоров и Единственного акционера, в обеспечении раскрытия и предоставления информации об Обществе, поскольку несоблюдение именно этих процедур влечет за собой большинство нарушений прав и интересов Акционеров.

143. Корпоративный секретарь обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Общества обращений Единственного акционера и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав Единственного акционера. Контроль над своевременным рассмотрением органами Общества таких обращений возлагается на Корпоративного секретаря.

144. В обязанности Корпоративного секретаря входит обеспечение нормального потока информации в пределах Совета директоров, его Комитета/Комитетов, между Исполнительным органом и Советом директоров, а также оказание содействия в процессе введения в должность Директоров.

145. Корпоративный секретарь является ответственным по организации проведения консультаций для всех Директоров по всем вопросам управления.

146. Статус, функции и обязанности Корпоративного секретаря определяются внутренними документами Общества.

147. Назначение и освобождение от должности Корпоративного секретаря относится к компетенции Совета директоров.

ГЛАВА 3. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ

148. Единственный акционер имеет право участия в управлении и деятельности Общества, на получение дивидендов, а также иные права, предусмотренные Законодательством и Уставом Общества.

149. Единственный акционер обязан:

- соблюдать требования Законодательства и Устава;
- оплатить акции Общества;
- в течение 10 (десяти) дней извещать Регистратора Общества и номинального держателя акций, принадлежащих Единственному акционеру, об изменении сведений, необходимых для ведения системы реестров держателей акций Общества;
- не разглашать информацию об Обществе и его деятельности, являющуюся коммерческой или иной тайной, охраняемой Законодательством;
- принимать и исполнять другие обязанности, как определено учредительными документами и Законодательством.

1. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА

150. Общество, в установленном Уставом порядке, обеспечивает реализацию основных прав Единственного акционера, в том числе:

- право распоряжения акциями и другими ценными бумагами Общества в соответствии с Законодательством;
- право на получение информации о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью общества, в порядке, определенном Единственным акционером или Уставом;
- право обращения в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные Уставом;
- право участия в управлении Обществом и избрания Совета директоров;
- право на получение дивидендов;
- право на получение части имущества Общества при его ликвидации;
- право преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции, в соответствии с Законодательством.
- В дополнение к указанному выше Единственный акционер вправе: предлагать Совету директоров включение дополнительных вопросов в повестку дня;
- требовать созыва заседания Совета директоров;
- требовать проведения аудита Общества аудиторской организацией за счет Единственного акционера

151. Общество обеспечивает эффективное участие Единственного акционера в принятии ключевых решений корпоративного управления.

152. Общество должно доводить до сведения Единственного акционера своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Единственного акционера в порядке, предусмотренном Законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

153. Совет директоров и Исполнительный орган обязаны обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и предлагать конкретную политику сохранения и защиты прав Единственного акционера.

154. Общество обеспечивает Единственного акционера достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в соответствии с требованиями Законодательства. Особенно это касается сделок в области акционерного капитала (акций), которые должны быть максимально обоснованными и прозрачными для Единственного акционера.

155. Должен вестись диалог с Единственным акционером на основе взаимопонимания целей. Совет директоров в целом несет ответственность за обеспечение удовлетворительного диалога с Единственным акционером. Обеспечение такого диалога возлагается на Корпоративного секретаря.

156. Совет директоров излагает в ежегодном отчете те меры, которые были приняты для того, чтобы Директоры пришли к пониманию мнения Единственного акционера в отношении Общества.

157. Должностные лица Общества не должны принимать участия в принятии решений по вопросам, в которых имеется прямая или косвенная (через третьих лиц) заинтересованность. Информация о наличии заинтересованности должна своевременно доводиться до сведения Председателя Совета директоров.

2. ЕДИНСТВЕННЫЙ АКЦИОНЕР (ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ)

2.1. ЕДИНСТВЕННЫЙ АКЦИОНЕР

158. В Обществе с Единственным акционером общие собрания Акционеров не проводятся. Решения по вопросам, отнесенным Законодательством и Уставом к компетенции общего собрания Акционеров, принимаются таким Единственным акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.

159. Единственный акционер обязан ежегодно, в течение пяти месяцев после окончания финансового года принимать решения по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания Акционеров в соответствии с Законодательством. Указанный период может быть продлен до трех месяцев в случае невозможности завершения аудита деятельности Общества за отчетный период.

160. Подготовка вопросов, отнесенных к компетенции Единственного акционера, осуществляется Исполнительным органом, Регистратором в соответствии с

заключенным с ним договором, Советом директоров, в случае ликвидации ликвидационной комиссией.

161. Законодательством могут быть предусмотрены случаи обязательного вынесения вопросов на рассмотрение Единственного акционера.

162. Вынесение на рассмотрение Единственного акционера вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров в соответствии с Законодательством, иницируется Советом директоров.

163. Расходы по вынесению вопросов на рассмотрение Единственного акционера несет, Общество за исключением случаев, установленных Законодательством.

164. Материалы по вопросам, выносимым на рассмотрение Единственного акционера, должны содержать информацию в объеме, необходимом для принятия обоснованных решений по данным вопросам, и по желанию Единственного акционера Общество должно предоставлять ему возможность для ознакомления с указанными материалами в месте, определенном Единственным акционером.

165. Материалы по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания Акционеров в соответствии с Законодательством, выносимым на рассмотрение Единственного акционера, должны включать:

- годовую финансовую отчетность Общества, а также годовой отчет Общества;
- аудиторский отчет к годовой финансовой отчетности;
- предложения Совета директоров о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год и размере дивиденда за год в расчете на одну простую акцию Общества;
- информацию об обращениях Единственного акционера на действия Общества и его должностных лиц и итогах их рассмотрения;
- годовой отчет Совета директоров о проделанной работе;
- иные документы по усмотрению Совета директоров.

166. Решения Единственного акционера должны храниться по месту нахождения Исполнительного органа и предоставляться Единственному акционеру для ознакомления в любое время.

167. Генеральный директор и другие должностные лица Общества не имеют права выступать в качестве представителя Единственного акционера, кроме случаев, предусмотренных Законодательством.

168. Повестка дня, предлагаемая на рассмотрение Единственному акционеру, формируется Советом директоров. Единственный акционер или Совет директоров вправе дополнить повестку дня другими вопросами.

169. Если требованиями Законодательства не предусмотрено иное, Единственный акционер действует в пределах исключительной компетенции, предусмотренной положениями Устава и Законодательства.

170. Не допускается передача вопросов, принятие решений по которым отнесено к исключительной компетенции Единственного акционера, в компетенцию других органов, должностных лиц и работников Общества, если иное не предусмотрено Законодательством.

171. Единственный акционер вправе отменить любое решение иных органов Общества по вопросам, относящимся к внутренней деятельности Общества.

172. Решение Единственного акционера сшивается вместе с доверенностью на соответствующего представителя Единственного акционера, хранится Исполнительным органом Общества и предоставляется Единственному акционеру для ознакомления в любое время.

3. ЗАЩИТА ПРАВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА

173. В Обществе принята система регистрации обращений Единственного акционера и эффективного урегулирования корпоративных конфликтов.

174. Реестр акционеров Общества ведется Регистратором.

4. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

175. Советом директоров разрабатывается положение о дивидендной политике, определяющее принципы и механизмы реализации дивидендной политики Общества, которое подлежит утверждению Единственным акционером. Дивидендная политика раскрывается, в том числе, на корпоративном веб-сайте Общества, или письменно направляется Единственному акционеру.

176. Дивидендная политика формулирует как общие задачи Общества по повышению благосостояния Единственного акционера и обеспечению роста капитализации Общества, так и конкретные, основанные на нормативных правовых актах, правила дивидендной политики.

177. Дивидендная политика должна регламентировать порядок распределения чистого дохода и определения его части, направляемого на выплату дивидендов, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для Единственного акционера.

178. Дивидендная политика должна устанавливать порядок определения минимальной доли чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов.

179. При рассмотрении вопроса о выплате дивидендов во внимание принимаются текущее состояние Общества, его кратко-, средне- и долгосрочные планы.

180. Информация о принятии решения (об объявлении) о выплате дивидендов должна быть достаточной для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты. При этом особое внимание уделяется вопросам неполной или несвоевременной выплаты дивидендов.

5. СДЕЛКИ, В СОВЕРШЕНИИ КОТОРЫХ ИМЕЕТСЯ ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬ

181. Общество стремится не заключать сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. В случае совершения таких сделок Общество раскрывает информацию о таких сделках.

6. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

182. К существенным корпоративным событиям, в том числе, относятся: реорганизация Общества, совершение Обществом крупных сделок, внесение изменений в Устав и ряд других вопросов, решение которых принципиально важно для Общества.

183. При принятии решений, которые могут привести к возникновению существенных корпоративных событий, Совет директоров и Исполнительный орган обязаны предоставить Единственному акционеру и Заинтересованным лицам обоснование необходимости совершения указанных действий.

184. Исполнительный орган разрабатывает и после утверждения Советом директоров следует согласованной политике в области существенных корпоративных событий Общества, где особое внимание уделяется следующим вопросам:

- определение механизмов и процедур реализации существенных корпоративных событий;
- предварительное одобрение и оценка реализуемых существенных корпоративных событий;
- глубокий анализ и обсуждение существенных корпоративных событий.

185. Общество обеспечивает возможность участия Единственного акционера в решении вопросов, касающихся существенных корпоративных событий.

7. ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА

186. В случае ликвидации Общества Совет директоров совместно с Исполнительным органом представляют Единственному акционеру и Заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения ликвидации Общества.

187. Общество подлежит ликвидации по решению суда или добровольно, на основаниях и в порядке, установленном Законодательством.

188. Ликвидация Общества проводится ликвидационной комиссией, назначенной Единственным акционером или судом.

189. После ее назначения ликвидационная комиссия принимает обязательства по управлению собственностью и делами Общества.

190. Общество ликвидируется в соответствии с Учредительными документами и Законодательством.

191. По завершении ликвидационных процедур оставшееся имущество распределяется в соответствии с Законодательством.

ГЛАВА 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ

1. ПОЛИТИКА И ПРАКТИКА РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

192. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Общества Единственным акционером и Заинтересованными лицами, а также для поддержания доверия к Обществу.

193. Целью раскрытия информации является доведение этой информации до сведения всех Заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия соответствующего решения. Общество регулярно размещает информационные материалы и публикации в средствах массовой информации и на корпоративном веб-сайте Общества.

194. Информационная открытость Общества строится на основе внутренних документов Общества.

195. Общество своевременно раскрывает информацию обо всех существенных фактах своей деятельности, в частности, о своем финансовом положении, планах и результатах деятельности, информацию о своей практике корпоративного управления, своевременно публикует календарь корпоративных событий и другую существенную информацию. Общество своевременно готовит другие важные документы, такие как проспекты ценных бумаг, ежеквартальные отчеты, сообщения о существенных фактах.

196. Общество публикует подробный годовой отчет, включающий, но не ограничивающийся:

- цели Общества и результаты их исполнения;
- результаты финансовой и операционной деятельности;
- структура собственности Общества;
- раздел о корпоративном управлении;
- информацию о Директорах, Исполнительном органе, включая их квалификацию, процесс отбора, в том числе о Независимых Директорах с указанием критериев определения их независимости;
- существенные вопросы, связанные с Заинтересованными лицами;

- любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые от государства и любые обязательства перед государством и обществом, принятые на себя Обществом;
- любые существенные корпоративные события.

2. РАСКРЫТИЕ СВЕДЕНИЙ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ ОБЩЕСТВА

197. Общество обязано вести учет своих Аффилированных лиц на основании сведений, представляемых этими лицами или Регистратором, в соответствии с Законодательством.

198. Физические и юридические лица, являющиеся Аффилированными лицами Общества, обязаны представлять Обществу в течение 7 (семи) дней со дня возникновения аффилированности сведения о своих аффилированных лицах.

199. Общество обязано представлять список своих Аффилированных лиц уполномоченному государственному органу в порядке, установленном Законодательством.

3. ЗАЩИТА ВНУТРЕННЕЙ ИНФОРМАЦИИ

200. При раскрытии информации Общество учитывает, что информация, составляющая коммерческую, служебную или иную охраняемую Законодательством тайну, должна быть защищена. Условия доступа к такой информации, а также возможность ее получения определяются Обществом с учетом необходимости соблюдения баланса между открытостью Общества и стремлением не нанести ущерб его интересам.

201. Общество принимает меры к защите конфиденциальной информации в соответствии с Законодательством и внутренними документами Общества.

202. Общество разрабатывает и применяет эффективную систему контроля над использованием служебной и внутренней информации. Общество устанавливает адекватные процедуры, системы и средства контроля для определения, контроля и распространения внутренней информации и предпринимает все необходимые действия, которые обеспечивают, что раскрываемая информация не является ложной или вводящей в заблуждение.

203. Общество информирует соответствующий персонал как внутри Общества, так и за его пределами о введении средств контроля в отношении способности Общества раскрывать информацию об Обществе и обеспечивает получение Директорами и соответствующим персоналом Общества достаточной подготовки по применению политики раскрытия информации.

204. Работники Общества обязаны не разглашать конфиденциальную внутреннюю (служебную) информацию на время осуществления ими трудовой деятельности.

Общество устанавливает срок по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Обществе.

4. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ И СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

205. Общество готовит финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

206. В Обществе ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

полнота и достоверность;

непредвзятость и независимость;

профессионализм и компетентность.

207. Годовая финансовая отчетность Общества сопровождается подробными примечаниями, позволяющими читателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками руководства Общества, а также заключением аудитора.

208. Совет директоров предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества Единственному акционеру. Ответственность Совета директоров за представление взвешенной и понятной оценки распространяется на промежуточные и иные публичные отчеты, отчеты контрольно-надзорным органам, а также на информацию, которая подлежит обязательному предоставлению в соответствии с требованиями Законодательства, Устава и внутренних документов Общества.

209. В соответствии с Законодательством Директоры должны описывать в годовом отчете и финансовой отчетности свою ответственность за подготовку отчетности Общества и в таком годовом отчете и финансовой отчетности должно содержаться заключение аудиторской организации об их ответственности за отчетность.

5 . ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ И ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

210. В Обществе разграничивается компетенция органов, входящих в систему контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в зависимости от их отношения к процессам разработки, утверждения, применения и оценки системы внутреннего контроля.

211. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценки в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирования в целях совершенствования деятельности Общества, в Обществе образуется Служба

внутреннего аудита. Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета директоров и Исполнительный орган.

212. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчитывается перед ним о своей работе. Задачи и функции Службы внутреннего аудита, ее права и ответственность определяются положением о Службе внутреннего аудита, утверждаемым Советом директоров.

213. Совет директоров, как минимум, один раз в год обязан осуществлять оценку эффективности системы внутреннего контроля Общества и отчитываться перед Единственным акционером о проведении такой оценки. Такая оценка охватывает полный существенный контроль, включая финансовый и операционный контроль, контроль над соблюдением и эффективностью системы управления рисками.

214. Совет директоров, совместно со Службой внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества, устанавливает официальный и прозрачный порядок определения путей применения им принципов финансовой отчетности и внутреннего контроля и порядок установления соответствующих отношений с внешними аудиторами Общества.

6. ВНЕШНИЙ АУДИТ

215.. С целью получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности, Общество проводит аудит годовой финансовой отчетности за истекший год с привлечением внешнего аудитора (аудиторской организации) в соответствии с требованиями Законодательства.

216. В Обществе периодически, как минимум один раз в пять лет, осуществляется смена аудиторской организации.

217. Исполнительный орган несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

ГЛАВА 5. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

218. Настоящий Кодекс вступает в силу со дня его утверждения.

219. Обществом будут разработаны и приняты дополнительные внутренние документы Общества, направленные на адаптацию и применение положений настоящего Кодекса.

220. Положения настоящего Кодекса являются обязательными для исполнения Единственным акционером, должностными лицами и работниками Общества.

