



Утверждено
Единственным акционером

№ ___ от «___» 2015 года

Приложение № 1 к решению
Единственного акционера АО "Phystech II"
от 2 сентября 2015

Кодекс корпоративного управления Акционерного общества «Phystech II»

ВВЕДЕНИЕ

Настоящий Кодекс корпоративного управления (далее – **«Кодекс»**) является сводом правил и рекомендаций, которым Акционерное общество «Phystech II» (далее – **«Общество»**) следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Общества и с контрагентами.

Кодекс разработан в соответствии с положениями действующего законодательства Республики Казахстан, а также с учетом развивающейся в Казахстане практики корпоративного поведения, этических норм, а также уровня развития и стратегических целей Общества.

Общество добровольно принимает и следует положениям настоящего Кодекса, в стремлении повысить привлекательность своих акций для существующих и потенциальных инвесторов.

Раздел I. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Корпоративное управление строится на основах справедливости, честности, ответственности, подотчетности, 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 рыночной стоимости его акций и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящей главе, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих главах Кодекса.

Основополагающими принципами корпоративного управления являются:

- принцип защиты прав и интересов акционеров;
- принцип эффективного управления Обществом Единственным акционером/ общим собранием акционеров, Советом директоров и Генеральным директором;
- принципы прозрачности, своевременности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;
- принципы законности и этики;
- принципы эффективной дивидендной политики.

Структура корпоративного управления должна соответствовать законодательству и четко определять разделение обязанностей между различными органами Общества.

Следование принципам корпоративного управления должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Общества и получения соответствующих рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов, рейтинговых агентств.

1.1. Принцип защиты прав и интересов акционеров

Общество обеспечивает реализацию основных прав акционеров:

- 1) право владения, пользования и распоряжения принадлежащими им акциями;
- 2) право обращения в Общество с письменными запросами о его деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные уставом Общества;
- 3) право принятия решения Единственным акционером по вопросам, входящим в его компетенцию/ право участия и голосования на общих собраниях акционеров;
- 4) право участия в создании и/или избрании органов общества;
- 5) право получения доли прибыли Общества (дивидендов).

Общество обеспечивает эффективное участие акционеров в принятии ключевых решений корпоративного управления, таких как назначение и выборы членов Совета директоров. Акционеры должны иметь возможность высказать свое мнение о политике вознаграждения для членов Совета директоров.

Заинтересованные лица, а также сотрудники, должны иметь право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях и их права не должны ущемляться.

Общество должно доводить до сведения своих акционеров информацию о результатах своей деятельности, затрагивающих интересы акционеров Общества, в порядке, предусмотренном уставом Общества.

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

Исполнительный орган обязан обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и предоставлять конкретные перспективы сохранения и защиты прав акционеров. Общество обеспечивает справедливое отношение ко всем акционерам.

Общество защищает миноритарных акционеров от злоупотреблений со стороны контролирующих акционеров, действующих прямо или косвенно. Акционеры, включая институциональных инвесторов, имеют право консультировать друг друга по вопросам соблюдения основных прав акционеров.

1.2. Принцип эффективного управления Обществом

1.2.1. Принципы деятельности Совета директоров

Деятельность Совета директоров строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров и направлена на повышение рыночной стоимости акций Общества.

Совет директоров предоставляет акционерам взвешенную и четкую оценку достигнутых результатов и перспектив Общества посредством объективного мониторинга состояния текущего бизнеса и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита с целью сохранения инвестиций акционеров и активов Общества.

Совет директоров обеспечивает эффективную работу системы управления рисками, контролирует и регулирует корпоративные конфликты.

Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед акционерами.

Совет директоров несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Общества, и обязан обосновать классификацию информации и обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

В составе Совета директоров обязательно должны присутствовать независимые директора. Общество определяет собственные критерии независимости директоров, основанные на базовых положениях законодательства. Характерной чертой независимого директора является его независимость от контрольного акционера, менеджмента Общества и государства.

Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Общества и всех акционеров. Совет директоров разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы отдельных директоров, создает и регулярно пересматривает методы и критерии оценки деятельности членов Совета директоров и исполнительного органа, а также осуществляет контроль над деятельностью исполнительного органа.

При вступлении в должность член Совета директоров принимает на себя обязательства в отношении своей деятельности перед Обществом. Текст обязательства члена Совета директоров перед Обществом, порядок ознакомления члена Совета директоров с делами и

процессами деятельности, порядок прекращения полномочий члена Совета директоров в случае переизбрания как досрочного, так и очередного, порядок добровольного сложения полномочий, меры ответственности за невыполнение возложенных обязательств, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров определяются уставом и внутренними документами Общества, разрабатываются Советом директоров и утверждаются Единственным акционером/ общим собранием акционеров Общества.

1.2.2. Принципы деятельности исполнительного органа

Исполнительный орган (коллегиальный или единоличный) осуществляет ежедневное руководство деятельностью Общества и контроль над ее соответствием финансово-хозяйственному плану.

Деятельность исполнительного органа строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционеров полностью подотчетна решениям Единственного акционера/ общего собрания акционеров Общества и Совета директоров.

1.3. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

1.3.1. Раскрытие информации о деятельности Общества должно содействовать принятию решения о вхождении и участии в акционерном капитале со стороны новых акционеров Общества, а также способствовать позитивному решению инвесторов об участии в финансировании деятельности Общества.

Информационная открытость призвана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Обществом. Информационная открытость Общества строится на основе соответствующего корпоративного положения, разработанного и утвержденного Советом директоров.

Акционер или потенциальный инвестор должны иметь возможность свободного и необременительного доступа к информации об Обществе, необходимой для принятия соответствующего решения.

Общество своевременно раскрывает информацию об основных результатах, планах и перспективах своей деятельности, которая может существенно повлиять на имущественные и иные права акционеров и инвесторов, а также своевременно и в полном объеме отвечает на запросы акционеров.

Общество регулярно предоставляет информацию о существенных корпоративных событиях в деятельности Общества и в то же время следует строгим и надежным механизмам раскрытия и конфиденциальности внутренней (непубличной) информации, определенной Советом директоров.

1.3.1. Процедуры и правила финансового отчета и аудита направлены на обеспечение доверия со стороны акционеров и инвесторов к деятельности Общества.

Ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

- 1) полнота и достоверность;
- 2) непредвзятость и независимость;
- 3) профессионализм и компетентность;
- 4) регулярность и эффективность.

Исполнительный орган Общества несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации. Совет директоров разграничивает

компетенцию входящих в систему контроля над финансово-хозяйственной деятельностью органов и лиц в зависимости от их отношения к процессам разработки, утверждения, применения и оценки системы внутреннего контроля.

1.4. Принципы законности и этики

Общество действует в строгом соответствии с законодательством Республики Казахстан, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики и внутренними документами. Внутренние документы Общества разрабатываются на основе требований законодательства и норм корпоративной и деловой этики. Отношения между акционерами, членами Совета директоров и исполнительным органом Общества строятся на взаимном доверии и уважении.

1.5. Принципы эффективной дивидендной политики

Общество следует разработанному Положению о дивидендной политике.

Положение о дивидендной политике Общества обеспечивает прозрачность механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты. Положение формулирует как общие задачи Общества по повышению благосостояния акционеров и обеспечению роста капитализации Общества, так и конкретные основанные на законах и подзаконных актах правила дивидендной политики.

Эти правила призваны регламентировать порядок расчета нераспределенного дохода и определения части дохода, направляемой на выплату дивидендов, условия их выплаты, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты.

Выплата дивидендов строится на достоверной информации о наличии условий для начисления и выплаты дивидендов на основе реального состояния бизнеса Общества.

1.6. Политика регулирования корпоративных конфликтов

Члены Совета директоров и исполнительного органа Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и акционеров, избегая конфликта интересов. Они обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

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

При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они должны разрешаться строго в соответствии с законодательством.

Раздел II. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Организация и порядок проведения общего собрания акционеров должны удовлетворять следующим требованиям:

- 1) справедливое и равноправное отношение ко всем акционерам;
- 2) доступность участия в общем собрании для всех акционеров;
- 3) предоставление максимальной организационной и отчетной информации;
- 4) простота и прозрачность проведения общего собрания акционеров.

2.1. Организация проведения общего собрания акционеров

2.1.1. Срок уведомления о созыве общего собрания должен быть достаточным для того, чтобы акционер имел возможность для изучения порядка проведения и материалов предстоящего собрания, подготовки интересующих вопросов и выработки собственной позиции по вопросам повестки дня.

2.1.2. Информация и материалы, предоставляемые акционерам до проведения общего собрания, а также порядок их предоставления должны обеспечить максимально полное представление о сути обсуждаемых вопросов, получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принять обоснованные решения по вопросам повестки дня.

2.1.3. Способы информирования о созыве общего собрания должны обеспечить своевременное оповещение всех акционеров. При необходимости дублируется как само оповещение, так и используются разные способы оповещения. В целях одновременного представления информации всем акционерам о деятельности Общества, для обеспечения равного к ним отношения, общее собрание акционеров определяет средство массовой информации.

2.1.4. Все акционеры должны иметь возможность ознакомления со списком лиц, участвующих в работе общего собрания. Данный процесс содействует реализации прав акционеров, которые нормативно могут быть не включены в список участвующих в работе общего собрания. Процесс ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие и получение материалов общего собрания должен быть простыми и необременительным для всех акционеров. Список акционеров, имеющих право принимать участие в общем собрании акционеров, составляется регистратором Общества на основании данных реестра держателей акций Общества с обязательным раскрытием номинальными держателями собственников акций.

2.1.5. Информационные материалы, распространяемые при подготовке общего собрания, должны быть систематизированы по отношению к повестке дня общего собрания. Должен быть установлен максимально простой и необременительный порядок получения или ознакомления с этими материалами.

2.1.6. Кроме информации, предусмотренной законодательством Республики Казахстан, участникам общего собрания акционеров предоставляются дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Общества. Требования раскрытия информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

2.1.7. Процесс рассмотрения и принятия существенных изменений в деятельности и управлении Общества на общем собрании будет обеспечиваться дополнительными материалами по обоснованию таких изменений.

2.1.8. При необходимости акционерам предоставляются аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Общества.

2.1.9. В случае включения в повестку дня общего собрания вопросов о выборе членов органов управления и контроля, должна быть представлена максимально полная информация о кандидатах на данные должности.

2.1.10. Вопросы повестки дня должны быть максимально четкими и исключать возможность различного их толкования. Из повестки дня исключаются вопросы с формулировкой "разное", "иное", "другие" и т.п.

2.1.11. Процесс голосования на общем собрании должен быть максимально простым и удобным для акционера с использованием всех возможных способов голосования.

2.1.12. Права акционеров вносить предложения в повестку дня собрания, а также требовать созыва очередного или внеочередного общего собрания акционеров должны быть легко реализуемы при их четком обосновании.

2.2. Проведение общего собрания

2.2.1. Порядок проведения общего собрания обеспечивает всем акционерам равную возможность реализации прав на участие в общем собрании. Акционер может голосовать лично или без личного присутствия (по доверенности, выданной лично акционером третьему лицу либо представителю номинального держателя), причем голоса, поданные и лично, и без личного присутствия, должны иметь равную силу.

2.2.2. Регламент работы общего собрания основывается на разумной достаточности и возможности широкого обсуждения вопросов повестки дня и принятия обоснованных решений по ним.

2.2.3. Вырабатывается четкий регламент выступлений для отчетов должностных лиц Общества и акционеров.

2.2.4. Значимость общего собрания в жизнедеятельности Общества подразумевает обязательное участие всех должностных лиц, участвующих в управлении Общества и контроле над его деятельностью. В случае обоснованного отсутствия данных лиц необходимо присутствие их заместителей и/или лиц, компетентных в этих вопросах.

2.2.5. Время регистрации должно быть достаточным для того, чтобы все участники могли зарегистрироваться, при этом время регистрации не ограничивается началом работы общего собрания акционеров, т.е. участники, прибывшие после начала общего собрания акционеров должны быть включены в дальнейшую работу общего собрания.

2.2.6. Председатель собрания должен стремиться к тому, чтобы акционеры получили ответы на все существенные вопросы непосредственно на общем собрании. Если сложность вопросов не позволяет ответить на них незамедлительно, лицо (лица), которому они заданы, предоставляет письменные ответы на заданные вопросы в кратчайшие сроки после завершения общего собрания.

2.2.7. Выборы в Совет директоров и иные органы Общества должны быть максимально прозрачными и обоснованными.

2.2.8. Процедура сбора и подсчета голосов должна быть максимально простой и прозрачной, акционеры должны быть удостоверены в исключении возможности какого-либо искажения результатов голосования.

2.2.9. Дата и время проведения общего собрания акционеров устанавливаются таким образом, чтобы в собрании могло принять участие наибольшее количество лиц, имеющих право в нем участвовать. Общее собрание акционеров проводится по месту нахождения исполнительного органа.

Раздел III. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

3.1. Функции Совета директоров

3.1.1. Совет директоров обеспечивает реализацию интересов и защиту прав акционеров.

3.1.2. Совет директоров определяет приоритетные направления развития Общества и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу.

3.1.3. 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.

3.1.4. К компетенции Совета директоров 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 Совета директоров о существенных недостатках в системе управления рисками.

К функциям Совета директоров также относятся:

- принятие решений о заключении крупных сделок Общества и сделок, в отношении которых имеется заинтересованность, в порядке, предусмотренном действующим законодательством Республики Казахстан и внутренними положениями Общества;
- определение размеров вознаграждения работникам службы внутреннего аудита Общества и утверждение Положения о внутреннем аудите;
- утверждение внутренних процедур по управлению и контролю деятельности исполнительного органа Общества, размеров вознаграждения работникам исполнительного органа. Методика определения системы вознаграждения членов исполнительного органа должна учитывать уровень квалификации и вклад каждого члена исполнительного органа в результаты деятельности Общества. При этом размер вознаграждения зависит от финансовых результатов деятельности Общества и роста стоимости его акций;
- разработка эффективной системы отбора и назначения членов исполнительного органа, обеспечивающей привлечение опытных профессионалов к управлению Обществом;
- разработка и утверждение Положения о корпоративном секретаре; контроль деятельности корпоративного секретаря.

3.2. Формирование Совета директоров

3.2.1. Процедура избрания членов Совета директоров должна быть прозрачной и ясной для всех акционеров. Для этих целей Общество следует разработанным положениям по подбору и назначению членов Совета директоров, которые обеспечивают реализацию прав и защиту интересов всех акционеров Общества.

3.2.2. Процесс избрания членов Совета директоров реализуется с учетом мнения и интересов всех акционеров, в том числе владеющих миноритарной долей в акционерном капитале.

3.2.3. Кандидаты в члены Совета директоров должны иметь позитивные достижения и репутацию в деловой и отраслевой среде.

3.2.4. Члены Совета директоров должны пользоваться доверием большинства акционеров Общества.

3.2.5. В Совет директоров привлекаются профессионалы с опытом и реальными навыками руководящей работы.

3.2.6. В составе Совета директоров число независимых директоров должно соответствовать требованиям законодательства, причем Общество должно стремиться к превалированию независимых директоров в составе Советом директоров.

3.2.7. Для отбора кандидатов в члены Совета директоров, разрабатывается соответствующее положение с четкими критериями отбора кандидатов. При прочих

равных условиях при отборе кандидатов в Совет директоров, предпочтение отдается независимым директорам.

3.3. Организация деятельности Совета директоров

3.3.1. Деятельность Совета директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и аккуратности.

3.3.2. Заседания Совета директоров проводятся исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности.

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

3.3.4. Проведение заседаний Совета директоров предусматривается в очной и заочной формах, с обоснованием выбора конкретного способа работы заседания.

3.3.5. Очная форма заседаний Совета директоров Общества является наиболее эффективной. Очная форма заседаний обязательна при рассмотрении вопросов и принятия решений по особо важным, ключевым, стратегическим решениям по деятельности Общества.

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

3.3.7. Совет директоров вправе создавать комитеты:

- по стратегическому планированию;
- по аудиту;
- по урегулированию корпоративных конфликтов;
- по этике и другие комитеты.

3.3.8. Состав комитета по урегулированию корпоративных конфликтов формируется из числа независимых директоров. В случае недостаточности числа независимых директоров, рекомендуется назначить независимого директора руководителем данного комитета.

3.3.9. Комитет по этике создается для разработки и исполнения этических правил в деятельности Общества. Основными пунктами таких правил должны являться:

- социальная ответственность Общества;
- деловая этика;
- соблюдение стандартов качества продукции и услуг;
- нормы экологической безопасности.

3.3.10. Общество раскрывает сведения о размере вознаграждений членов Совета директоров для всех заинтересованных лиц в проспекте выпуска объявленных акций. Сведения о размерах вознаграждений членов Совета директоров за отчетный период

подлежат обязательному раскрытию в годовом отчете, подготовленном для Единственного акционера/ акционеров, принимающих участие в общем годовом собрании акционеров.

3.3.11. Члены Совета директоров имеют право проводить мониторинг состояния Общества и поддерживать постоянные контакты с другими органами и должностными лицами Общества.

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

3.4. Оценка деятельности Совета директоров

3.4.1. Оценка результатов деятельности членов Совета директоров осуществляется Единственным акционером/ общим собранием акционеров.

Раздел IV. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН

4.1. Принципы работы исполнительного органа

4.1.1. Исполнительный орган четко следует утвержденным Советом директоров внутренним положениям о назначении, порядке организации и деятельности членов исполнительного органа Общества.

4.1.2. Основными принципами действия исполнительного органа являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность.

4.1.3. Основными направлениями деятельности исполнительного органа являются: – определение и утверждение систем и правил функционирования Общества; – планирование; – обеспечение роста стоимости акций Общества, устойчивого финансового положения Общества и эффективного управления рисками; – определение внутреннего трудового распорядка; – мотивирование и обеспечение дисциплины; – составление и утверждение должностных инструкций и положений о подразделениях; – наложение взысканий и предоставление поощрений и т.д.

4.1.4. Исполнительный орган принимает все меры по обеспечению сохранности и защиты внутренней (непубличной) информации Общества.

4.1.5. Важным направлением деятельности исполнительного органа является обеспечение соблюдения требований законодательства, в том числе трудового и законодательства об охране труда, правил техники безопасности.

4.2. Формирование исполнительного органа

4.2.1. При назначении на должности в исполнительный орган Совет директоров следует разработанным внутренним положениям, определяющим квалификационные требования к кандидатам на эти должности.

4.2.2. Кандидаты на должности в исполнительный орган должны иметь позитивную репутацию и пользоваться доверием большинства членов Совета директоров.

4.2.3. На должности в исполнительный орган привлекаются профессионалы с большим опытом и навыками руководящей работы.

4.2.4. В случае привлечения в качестве исполнительного органа управляющей компании, необходимо разработать принципы и методику отбора такой управляющей компании с учетом оценки достаточности ее средств для компенсации возможных

убытков самого Общества и третьих лиц, являющихся результатами действий управляющей компании.

4.2.5. Отбор и назначение членов исполнительного органа производится на основе максимально прозрачного и четкого механизма.

Раздел V. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

5.1.1. Строгое соблюдение органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов акционеров, а также следование Общества положениям и нормам законодательства Республики Казахстан, положениям устава и иным внутренним документам Общества обеспечивается введением института корпоративного секретаря Общества.

5.1.2. Особую роль корпоративный секретарь играет при соблюдении порядка подготовки и проведения общего собрания акционеров, деятельности Совета директоров, хранении, раскрытии и предоставлении информации об Обществе, поскольку несоблюдение именно этих процедур влечет за собой большинство нарушений прав и интересов акционеров.

5.1.3. Корпоративный секретарь Общества оказывает содействие в обеспечении надлежащей реализации корпоративной политики Общества. В силу предоставленных полномочий корпоративный секретарь оказывает содействие Совету директоров в разрешении корпоративных конфликтов в Обществе.

5.1.4. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Общества обращений акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров. Контроль за своевременным рассмотрением органами и подразделениями Общества таких обращений возлагается на корпоративного секретаря.

5.1.5. Статус, функции и обязанности корпоративного секретаря определяются соответствующими внутренними положениями Общества.

5.1.6. Назначение корпоративного секретаря относится к компетенции Совета директоров.

Раздел VI. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ

Существенные корпоративные события – ряд событий, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества. К существенным корпоративным событиям относятся: реорганизация Общества, приобретение или продажа десяти (в народном акционерном обществе пяти) и более процентов голосующих акций, совершение крупных сделок, внесение изменений в устав и т.п.

Исполнительный орган разрабатывает и после утверждения Советом директоров следует положениям о существенных корпоративных событиях Общества, где особое внимание уделяется следующим вопросам:

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

Значимость существенных корпоративных событий предопределяет необходимость создания атмосферы открытости и доверия при их реализации, установления простой и прозрачной процедуры их осуществления.

6.1. Реорганизация Общества

Ввиду того, что процесс реорганизации Общества определен законодательством, дополнительно разрабатывается механизм широкого и доверительного обсуждения события на уровне Совета директоров и исполнительного органа Общества. Совет директоров обязан предоставить акционерам детальное обоснование реорганизации Общества.

6.2. Ликвидация Общества

В случае ликвидации Общества Совет директоров совместно с исполнительным органом представляют акционерам и заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения ликвидации Общества.

Раздел VII. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Раскрытие информации призвано обеспечить создание благоприятного имиджа Общества, что должно способствовать привлечению капитала, поддержанию доверия и росту производственных и финансовых показателей.

Система раскрытия информации должна удовлетворять принципам максимальной доступности информации об Обществе и полной защите корпоративной (внутренней) информации Общества.

7.1. Раскрытие информации

7.1.1. Информационная открытость Общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к публичной информации об Обществе.

7.1.2. Раскрытие публичной информации необходимо производить регулярно на основе использования СМИ. Общество может использовать и другие способы предоставления информации.

7.2. Защита внутренней информации

7.2.1. Наряду с доступностью информации Общество обеспечивает сохранность и защиту корпоративной (внутренней) информации.

7.2.2. В Обществе разработана и применяется эффективная система контроля за использованием служебной и внутренней информацией.

7.2.3. В Обществе предусматривается подписание работниками обязательства о неразглашении внутренней (служебной) информации, признаваемой конфиденциальной, на время осуществления ими трудовой деятельности, а также устанавливается срок давности по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Обществе.

Раздел VIII. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

8.1. Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества

8.1.1. Работа системы контроля финансово-хозяйственной деятельности выстраивается на четко регулируемой основе Советом директоров.

8.1.2. Совет директоров предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества всем акционерам и заинтересованным в деятельности Общества лицам.

8.2. Служба внутреннего аудита

8.2.1. Порядок проведения проверок службой внутреннего аудита Общества обеспечивает эффективный механизм контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

8.2.2. Все организационные вопросы проведения проверок, определение лиц, непосредственно ответственных за проведение проверок, предварительно определяются на заседаниях службы внутреннего аудита Общества.

8.2.3. Решения на заседаниях службы внутреннего аудита принимаются большинством голосов ее членов, принимающих участие в заседании.

8.2.4. С целью недопущения необоснованного затягивания проверок, во внутренних документах Общества следует определить сроки их проведения.

8.2.5. С целью упорядочения процедуры проведения проверок Советом директоров Общества утверждается Положение о проведении проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества.

8.2.6. Общество применяет корпоративный формат отчета службы внутреннего аудита, где учитываются мнение всех ее членов.

8.3. Внешний аудит

Основной целью аудиторской проверки независимым аудитором является проверка финансовой отчетности Общества и получение независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности Общества.

Раздел IX. ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

Комитетом по стратегическому планированию разрабатывается и Советом директоров утверждается Положение о дивидендной политике, которое четко определяет принципы и механизмы реализации дивидендной политики Общества.

Одним из основных принципов Положения о дивидендной политике является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат.

Дивидендная политика должна быть достаточно прозрачной и доступной для изучения акционерами и потенциальными инвесторами. Общество информирует акционеров и иных заинтересованных лиц о своей дивидендной политике, учитывая ее значение для принятия инвестиционных решений.

9.1. Выплаты дивидендов

9.1.1. Общество разрабатывает и утверждает простые и понятные механизмы выплаты дивидендов. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для акционеров Общества.

9.1.2. В Положении о дивидендной политике должны быть установлены порядок определения минимальной доли чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов. Порядок выплаты и минимальный размер дивидендов по привилегированным акциям устанавливается проспектом их эмиссии.

9.1.3. При определении размера чистой прибыли Общества надлежит исходить из того, что размер чистой прибыли для целей определения размера дивидендов не должен отличаться от размера чистой прибыли для целей бухгалтерского учета, поскольку в ином случае размер дивидендов будет рассчитываться исходя из заниженной либо завышенной суммы, что означает существенное ущемление интересов акционеров. Вследствие этого Общество осуществляет расчет чистой прибыли в порядке, установленном действующим законодательством для целей бухгалтерского учета.

9.1.4. 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.

9.1.5. Приоритетной формой выплаты дивидендов является оплата в денежной форме.

9.1.6. При разработке Положения о дивидендной политике особое внимание уделяется вопросам неполной или несвоевременной выплаты дивидендов.

Раздел X. КОРПОРАТИВНЫЕ КОНФЛИКТЫ

10.1. Члены Совета директоров и исполнительного органа Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно, с должной заботой и осмотрительностью в интересах Общества и его акционеров, максимально избегая конфликта интересов. Необходимо, чтобы они действовали в полном соответствии не только с требованиями законодательства, но и с этическими стандартами и общепринятыми нормами деловой этики.

10.2. Общество разрабатывает и следует механизмам регулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам Общества и акционеров, являясь при этом законным и обоснованным.

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

10.4. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с законодательством.

10.5. В случае возникновения корпоративных конфликтов между акционерами, Общество должно предпринять активное участие в их урегулировании. При этом исполнительный орган Общества должен активно содействовать разрешению подобных конфликтных ситуаций.

10.6. Руководитель исполнительного органа от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по

которым не отнесено к компетенции иных органов Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

10.7. Совет директоров Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. С этой целью Совет директоров может образовать из числа своих членов специальный комитет по урегулированию корпоративных конфликтов.

10.8. На рассмотрение Совета директоров или созданного им комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должны быть переданы отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции руководителя исполнительного органа Общества (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа либо принятые им акты).

10.9. Порядок формирования и работы комитета по урегулированию корпоративных конфликтов определяется Советом директоров.