

УТВЕРЖДЕН
Решением Совета директоров
Общества с ограниченной ответственностью
«Главстрой-Регионы»
«10» марта 2023 года
(протокол б/н от «10» марта 2023 года)

Кодекс корпоративного управления
Общества
с ограниченной ответственностью
«Главстрой-Регионы»

I. Введение

Общество с ограниченной ответственностью «Главстрой-Регионы» (далее – ООО «Главстрой-Регионы», «Компания», «Общество», «ГСР») создано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за ОГРН 1082367001353.

Для ГСР корпоративное управление представляет собой систему сбалансированных взаимных прав и обязанностей между участниками Общества, Советом директоров и единоличным исполнительным органом (Генеральным директором), позволяющая Обществу достигать как выполнения текущих целей и задач, в том числе по извлечению и справедливому распределению прибыли, так и способствует долгосрочному устойчивому развитию, и строящаяся на принципах равного и справедливого отношения ко всем без исключения участникам, подотчетности исполнительного органа и Совета директоров, прозрачности, добросовестности участников корпоративных отношений.

Кодекс корпоративного управления ООО «Главстрой-Регионы» (далее – «Кодекс») – это свод правил, на которые опираются участники корпоративного управления в своих взаимоотношениях. Нормы Кодекса содержатся также в иных документах Общества, в том числе в тех, которые утверждаются Общим собранием участников (далее – «Собрание»). Утверждение норм Кодекса Собранием делает их обязательными для самих участников и для иных органов управления и контроля Общества.

Отдельные нормы Кодекса могут не воспроизводиться в иных документах, что не лишает их правовой силы.

Настоящий Кодекс следует воспринимать как системный свод норм из отдельных внутренних документов, а также как самостоятельный нормативный документ.

Утверждение Кодекса свидетельствует о стремлении Общества соответствовать лучшим практикам корпоративного управления, в том числе, рекомендациям Кодекса корпоративного управления Банка России (утвержден Советом директоров Банка России 21.03.2014, Письмо Банка России от 10.04.2014 N 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления»).

II. Термины и определения

Группа лиц (Группа ГСР) – совокупность физических лиц и (или) юридических лиц, определяемая в соответствии со ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции».

Конфликт интересов – любое противоречие между интересами Общества и личными интересами члена Совета директоров или единоличного исполнительного органа Общества, под которыми понимаются любые прямые или косвенные личные интересы или интересы в пользу третьего лица, в том числе в силу его деловых, дружеских, семейных и иных связей и отношений, занятия им или связанными с ним лицами должностей в ином юридическом лице, владения им или связанными с ним лицами акциями/долями в ином юридическом лице, противоречия между его обязанностями по отношению к Обществу и обязанностями по отношению к другому лицу.

Подконтрольное общество – юридическое лицо, находящееся под прямым или косвенным контролем Компании.

Подконтрольное Обществу юридическое лицо, имеющее для него существенное значение (Существенное подконтрольное юридическое лицо) – подконтрольная (прямо или косвенно) Обществу организация, на которую приходится не менее 20% консолидированной стоимости активов или не менее 20% консолидированного дохода, определенных по данным последней консолидированной финансовой отчетности Общества, а также иные подконтрольные Обществу организации, которые, по мнению Общества, оказывают существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты деятельности и изменения финансового положения Группы ГСР.

Существенный участник Общества – участник Общества, владеющий долей в уставном капитале Общества в размере, превышающем 75% от уставного капитала, либо иное лицо, которое на иных основаниях (в том числе в соответствии с договором об осуществлении прав участников

Общества) вправе определять позицию по голосованию на общих собраниях участников Общества в совокупном объеме голосов, превышающем 75% от уставного капитала Общества.

Существенный контрагент – юридическое или физическое лицо (Группа лиц), на долю сделок с которым приходится свыше 20% совокупного размера выручки Группы ГСР, а также иные лица, которые, по мнению Общества, оказывают существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты деятельности и изменения финансового положения Группы ГСР. *Существенное корпоративное действие* – действия, которые значимым образом изменяют перспективы дальнейшего функционирования Общества, структуру уставного капитала, или которые значительно сказываются на стоимости доли или способности Компании исполнять взятые на себя обязательства перед третьими лицами.

Связанные лица – супруг (супруга), родители, дети, усыновители, усыновленные, полнородные и неполнородные братья и сестры, бабушки и дедушки.

III. Принципы корпоративного управления

Практика корпоративного управления ГСР базируется на следующих основополагающих принципах:

- равное и справедливое отношение ко всем участникам. Общество обязуется защищать права участников и обеспечивать равное отношение ко всем участникам, обеспечивая максимально благоприятные условия для участия в управлении Обществом;
- профессионализм, ответственность и подотчетность Совета директоров участникам Компании. Члены Совета директоров в процессе реализации своей деятельности обязаны действовать в интересах Компании добросовестно и разумно, обладать высокими профессиональными качествами и безупречной деловой репутацией;
- обеспечение прозрачности и открытости информации о Компании. Общество обеспечивает своевременное раскрытие всей необходимой информации для заинтересованных лиц;
- эффективная система управления рисками и внутреннего контроля;
- добросовестное осуществление всеми участниками, Обществом, его органами управления, должностными лицами и иными заинтересованными лицами своих прав, недопущение случаев злоупотребления правом;
- недопустимость действий участников, осуществляемых с намерением причинить вред другим участникам или Обществу;
- непрерывного совершенствования практики корпоративного управления.

При разработке настоящего Кодекса Общество руководствовалось законодательством Российской Федерации, одновременно с этим устанавливая и добровольно принимая дополнительные обязательства в своей практике корпоративного управления по сравнению с действующим законодательством.

IV. Общая структура корпоративного управления и внутренние документы

Система органов управления Общества включает:

- *Общее собрание участников* – высший орган управления Обществом, через который участники реализуют свое право на участие в управлении Обществом.
- *Совет директоров* – орган управления, который определяет стратегию Общества принимает решения по значимым вопросам текущей деятельности, контролирует деятельность исполнительного органа Общества, а также реализует иные ключевые функции.
- *Комитеты Совета директоров* – консультационно-совещательные органы Совета директоров, создаваемые для предварительного рассмотрения важнейших вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров.
- *Генеральный директор* – единоличный исполнительный орган управления, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества и реализующий стратегию, определенную Советом директоров и участниками Общества.

- Ревизионная комиссия (Ревизор), аудитор – органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, подотчетные непосредственно Общему собранию участников. Данные органы могут создаваться (назначаться) в Обществе по решению его органов управления.

В Обществе должны быть разработаны и утверждены внутренние документы, регламентирующие порядок работы органов управления и контроля, а также иные ключевые вопросы деятельности Общества.

V. Права участников и равенство условий для участников при осуществлении ими своих прав

Система прав участников Общества включает в себя право:

- участвовать в управлении делами Общества, в том числе путем участия в Общих собраниях участников;
- получать информацию о деятельности Общества;
- принимать участие в распределении прибыли;
- распоряжаться своей долей в уставном капитале Общества;
- выйти из Общества путем отчуждения своей доли Обществу или потребовать приобретения Обществом доли в случаях, предусмотренных законодательством;
- получить в случае ликвидации Общества часть имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами, или его стоимость;
- избирать и быть избранным в органы управления и контрольные органы Общества, выдвигать кандидатуры для избрания на должность единоличного исполнительного органа и/или в состав Совета директоров, Ревизионной комиссии, а также на должность Ревизора;
- обжаловать в суде решения органов управления Общества, влекущие гражданско-правовые последствия, в случаях и в порядке, которые предусмотрены законодательством;
- вносить предложения в повестку дня Общего собрания участников;
- требовать, действуя от имени Общества, возмещения убытков, причиненных Обществу действиями членов органов управления и иными лицами, имеющими фактическую возможность определять действия Общества;
- оспаривать, действуя от имени Общества, совершенные им сделки по основаниям, предусмотренным законодательством, и требовать применения последствий их недействительности, а также применения последствий недействительности ничтожных сделок Общества;
- пользоваться иными правами, предоставляемыми законодательством или уставом.

Для реализации прав участников в Обществе должны быть разработаны и утверждены соответствующие внутренние документы, в том числе по направлениям / вопросам:

- миссия и стратегия Общества,
- дивидендная политика,
- политика по раскрытию информации,
- положения о каждом из органов управления;
- иные документы, регламентирующие основные направления деятельности и процессы, осуществляемые Обществом.

V.1 Право участников на участие в управлении Обществом.

Каждый участник имеет право участвовать в Собрании, голосовать по всем вопросам его повестки дня, заблаговременно получать уведомление о таком Собрании и его повестку дня, а также достоверную, объективную и своевременную информацию, достаточную для принятия решений по вопросам повестки дня.

Любой участник вправе вносить предложения о включении в повестку дня Собрания дополнительных вопросов, относящихся к компетенции общего собрания.

В целях принятия взвешенных и обоснованных решений, а также активизации участия участников в осуществлении контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общество стремится обеспечивать:

- присутствие на Собрании исполнительных органов, членов Совета директоров, членов Ревизионной комиссии (Ревизора), аудитора, кандидатов в указанные органы, иных ключевых работников Общества и привлеченных специалистов;
- все необходимые условия для общения и взаимных консультаций участников, присутствующих на Собрании, проводимом в очной форме, в том числе путем предоставления специально отведенных помещений, при условии не нарушения порядка ведения Собрания. Для того чтобы участники могли принимать взвешенные и обоснованные решения докладам органов управления, контроля или профильных специалистов отводится достаточное время. Участники вправе направлять / задавать вопросы, требовать и получать дополнительную информацию, проводить обсуждения.

V.2 Право участников на получение прибыли.

В целях обеспечения реализации участниками права на участие в прибыли в Обществе разрабатывается и утверждается Дивидендная политика, основными принципами которой являются:

- соответствие принятой в Обществе практики выплаты прибыли законодательству Российской Федерации;
- соответствие наилучшим стандартам корпоративного управления, включая: обеспечение прозрачного механизма определения размера чистой прибыли, обеспечение наиболее удобного для участников порядка выплаты чистой прибыли, реализацию мер, исключающих неполную или несвоевременную выплату чистой прибыли;
- обеспечение стабильности, долгосрочности и предсказуемости политики Общества в отношении чистой прибыли для участников и потенциальных инвесторов;
- поддержание требуемого уровня текущего финансового и технического состояния Общества, а также обеспечение перспективного развития Общества;
- повышение благосостояния участников, инвестиционной привлекательности и рыночной капитализации Общества;
- обеспечение заинтересованности менеджмента и участников в повышении прибыльности Общества;
- обеспечение защиты прав участников на выплату чистой прибыли. Защита прав участников на выплату чистой прибыли обеспечивается прежде всего следующими гарантиями: 1. единственными формами получаемого от Общества дохода любого из участников являются чистая прибыль Общества, 2. в случае ликвидации Общества часть имущества, оставшегося после расчетов с кредиторами, или его стоимость подлежит распределению между участниками, 3. недопустимость для участников (в том числе мажоритарных) извлекать прибыль (доход) иными способами (например, трансфертное ценообразование, замещение чистой прибыли Общества внутренними займами или необоснованного оказания услуг по завышенным ценам).

Общество при определении размера чистой прибыли, подлежащей выплате участникам, руководствуется потребностью Общества в реализации стратегического развития, в том числе, направлении части чистой прибыли на финансирование инвестиционных программ Общества, а также иными факторами, свидетельствующими об экономической обоснованности принимаемого решения.

VI. Совет директоров и комитеты Совета директоров

Совет директоров Общества играет ключевую роль в определении приоритетных направлений деятельности, утверждении и контроле за реализацией стратегии, формировании эффективных исполнительных органов управления Общества и осуществлении контроля за их деятельностью, в

осуществлении контроля за существенными сделками Общества и существенных подконтрольных юридических лиц.

Члены Совета директоров осознают свою ответственность перед участниками и считают своей главной целью добросовестное и компетентное исполнение обязанностей по управлению Обществом, обеспечивающее поддержание и устойчивый долгосрочный рост его стоимости, а также защиту и возможность реализации участниками своих прав.

Совет директоров подотчетен участникам Общества и стремится вести постоянный диалог с участниками.

VI.1 Состав, структура и формирование Совета директоров Общества.

Количественный состав Совета директоров определяется общим собранием участников Общества. Совет директоров Общества предполагает сбалансированность его членов по квалификации, опыту. Стремление к указанной сбалансированности воплощается путем реализации формализованных процедур по формированию Совета директоров, описанных в настоящем Кодексе. Эффективный и профессиональный Совет директоров предполагает наличие в его составе лиц, имеющих квалификацию и признанный опыт в технической, научной, финансовой сферах.

Одним из способов достижения этого является взаимодействие Общества с его участниками. Данное взаимодействие в первую очередь нацелено на формирование состава Совета директоров, наиболее полно отвечающего целям и задачам Общества.

Структура Совета директоров включает в себя:

- Члены Совета директоров (общим собранием участников Общества могут также быть избраны независимые директора);
- Председатель Совета директоров;
- Комитеты Совета директоров.

Председатель Совета директоров организует деятельность Совета директоров. К ключевым функциям председателя Совета директоров относятся:

- контроль за исполнением решений Совета директоров;
- формирование повестки дня заседаний Совета директоров;
- выработка наиболее эффективных решений по вопросам повестки дня;
- обеспечение свободного и всестороннего обсуждения и конструктивной атмосферы во время проведения заседаний;
- поддержка постоянных контактов с иными органами и должностными лицами Общества с целью своевременного получения максимально полной и достоверной информации, необходимой для принятия Советом директоров решений;
- обеспечение эффективной работы Комитетов Совета директоров;
- принятие всех необходимых мер для своевременного предоставления членам Совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня;
- взаимодействие с участниками Общества.

Председателем Совета директоров избирается лицо, имеющее безупречную деловую и личную репутацию. По решению Совета директоров может быть также избран Заместитель председателя Совета директоров, который осуществляет функции председателя Совета директоров Общества в случае его отсутствия. Заместитель председателя Совета директоров избирается из числа членов Совета директоров большинством голосов от общего числа избранных членов Совета директоров Общества.

Для того, чтобы у участника сформировалось наиболее объективное мнение о кандидатах в Совет директоров, Общество стремится наиболее полно раскрывать участникам информацию о кандидатах, в частности:

- сведения о возрасте и образовании кандидата;
- информацию о занимаемых им должностях за период не менее пяти последних лет;
- информацию о должности(ях), занимаемой(ых) кандидатом на момент выдвижения;
- информацию о характере его отношений с Обществом;
- информацию о наличии согласия на избрание в Совет директоров;

- иную информацию, способную оказать влияние на исполнение кандидатом соответствующих обязанностей.

VI.2 Роль независимых директоров.

Независимые директора призваны вносить в деятельность Совета директоров беспристрастность при принятии решений, повысить эффективность работы Совета директоров, а также способствовать соблюдению принципов корпоративного управления Общества.

Независимым директором Общество считает такое лицо, которое удовлетворяет критериям, указанным в Приложении 1 настоящего Кодекса.

В исключительных случаях, Совет директоров может признать независимым кандидата (члена Совета директоров) несмотря на наличие у него каких-либо формальных критериев связанности с Обществом, существенным участником Общества, существенным контрагентом или конкурентом Общества, если такая связанность не оказывает влияния на способность соответствующего лица выносить независимые, объективные и добросовестные суждения. Так, например, Совет директоров может признать независимым кандидата (избранного члена Совета директоров) в следующих обстоятельствах:

- связанное лицо кандидата (члена Совета директоров) является работником (за исключением работника, наделенного управленческими полномочиями) подконтрольной Обществу организации, либо юридического лица из группы организаций, в состав которой входит существенный участник Общества (кроме самого Общества), либо существенного контрагента или конкурента Общества, либо юридического лица, контролирующего существенного контрагента или конкурента Общества, или подконтрольных ему организаций;
- характер отношений между кандидатом (членом Совета директоров) и связанным с ним лицом таков, что они не способны повлиять на принимаемые кандидатом решения;
- кандидат (член Совета директоров) обладает общепризнанной, в том числе среди инвесторов, репутацией, свидетельствующей о его способности самостоятельно формировать независимую позицию.

Независимые директора играют важную роль в:

- определении стратегии развития Общества и оценке соответствия деятельности Общества стратегии развития;
- оценке качества работы исполнительных органов и деятельности Общества на предмет соответствия интересам всех участников;
- обеспечении защиты всех без исключения групп участников;
- формировании объективных и независимых суждений по вопросам, отнесенным в компетенцию Совета директоров, в частности в вопросах внутреннего контроля, оценки внутреннего контроля и риск-менеджмента;
- совершенствовании стандартов и практики корпоративного управления в Обществе;
- предотвращении и разрешении корпоративных конфликтов, а также оценки существенных корпоративных действий.

Ключевым способом деятельности независимых директоров является работа в комитетах. Независимый директор в случае утраты им статуса независимого директора должен незамедлительно уведомлять об этом Совет директоров Общества. Совет директоров оценивает обстоятельства, послужившие основанием для утраты статуса независимого директора.

VI.3 Комитеты Совета директоров.

Комитеты Совета директоров могут быть созданы для более глубокой проработки вопросов, рассматриваемых Советом директоров, а также для более предметного изучения отдельных аспектов деятельности Общества, имеющих существенное значение.

В Обществе могут быть созданы следующие комитеты:

- Комитет по аудиту, управлению рисками и корпоративному управлению;
- Комитет по кадрам и вознаграждениям (номинациям);

- Комитет по стратегии;
- Комитет по бюджету (инвестициям);
- иные комитеты.

Задачи каждого из основных комитетов указаны в Приложении 2 настоящего Кодекса. Количественный состав каждого комитета определяется по решению Совета директоров. Полномочия, порядок формирования и работы каждого комитета регулируются соответствующим Положением.

В случае необходимости к работе комитетов могут на временной или постоянной основе привлекаться эксперты и консультанты, в том числе для подготовки материалов и рекомендаций по вопросам повестки дня, которые не обладают правом голоса при принятии решений по вопросам компетенции комитета.

Комитеты подотчетны Совету директоров Общества.

VI.4 Компетенция, порядок проведения заседаний Совета директоров и его информационное обеспечение.

Компетенция Совета директоров определяется уставом Общества и законодательством Российской Федерации.

В рамках определения стратегии Совет директоров проводит обсуждение представленной менеджментом стратегии, оценивает и утверждает ее. Разрабатываемая менеджментом стратегия включает в себя приоритетные направления деятельности в отношении всей группы ГСР. При оценке реализуемости стратегии Общества Совет директоров учитывает сильные и слабые стороны Общества, существующие и прогнозируемые экономические и финансовые условия его деятельности. Контроль за реализацией стратегии и (или) бизнес-планов осуществляется на регулярной основе путем оценки Советом директоров заложенных в них количественных критериев, позволяющих определить эффективность практических шагов, направленных на реализацию стратегии Общества. Совет директоров заслушивает отчеты менеджмента о ходе реализации стратегии и/или актуализации стратегии или иных документов, направленных на реализацию стратегии не реже одного раза в год.

Совет директоров играет ключевую роль в вопросах предупреждения, выявления и урегулирования внутренних конфликтов между органами управления, участниками и работниками Общества.

Общество принимает все необходимые и возможные меры для предупреждения и урегулирования конфликта (а равно минимизации его последствий) между органами Общества и его участником (участниками), а также между участниками, если такой конфликт затрагивает интересы Общества.

В процессе осуществления своей деятельности членам Совета директоров следует воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, а также к ситуациям, когда на члена Совета директоров может оказываться постороннее влияние (получать подарки, пользоваться иными прямыми или косвенными выгодами от лиц, заинтересованных в принятии того или иного решения). В случае возникновения конфликта интересов член Совета директоров уведомляет Общество через Председателя Совета директоров или Корпоративного секретаря как о самом факте наличия конфликта интересов, так и об основаниях его возникновения. Член Совета директоров, заявивший о наличии у него конфликта интересов, не может участвовать в голосовании по такому вопросу.

Член Совета директоров, интересы которого затрагивает или может затронуть конфликт, не должен участвовать в работе по разрешению такого конфликта.

При проведении оценки практики корпоративного управления основное внимание должно уделяться разграничению полномочий и определению ответственности каждого органа Общества, а также оценке выполнения возложенных на него функций и обязанностей.

Заседания Совета директоров могут проходить как в очной, так и в заочной формах. Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня.

Членам Совета директоров предоставляется разумный срок для подготовки к заседанию Совета директоров. Уведомление членам Совета директоров о созыве заседания Совета директоров, форме проведения и повестке дня заседания с приложением материалов направляется наиболее приемлемым для членов Совета директоров способом.

В целях достижения разумности и добросовестности действий членов Совета директоров, объективности в принятии ими решений Общество обеспечивает предоставление всей необходимой информации о деятельности Общества, в том числе о необходимости принимаемых решений, а также возможных последствиях для Общества и его участников в случае принятия тех или иных решений. Члены Совета директоров вправе требовать, а Общество обязуется предоставлять им дополнительную информацию, когда такая информация необходима для принятия взвешенного решения.

Обязанность по информационному обеспечению Совета директоров в рамках осуществления своих функций лежит на Председателе Совета директоров и Корпоративном секретаре Общества.

Исполнительные органы и руководители основных структурных подразделений Общества несут ответственность за несвоевременное предоставление полной и достоверной информации по вопросам повестки дня заседаний Совета директоров и по запросам любого члена Совета директоров или Корпоративного секретаря.

Для принятия решений членами Совета директоров взвешенных решений допускается привлечение профессиональных внешних консультантов.

VII. Корпоративный секретарь

Для обеспечения текущего взаимодействия с участниками, защиты прав и интересов участников, поддержки эффективной работы Совета директоров в Обществе может быть избран Корпоративный секретарь. Функции Корпоративного секретаря может исполнять секретарь Совета директоров.

В своей работе Корпоративный секретарь функционально подчиняется Совету директоров Общества. В период исполнения обязанностей Корпоративному секретарю может выплачиваться вознаграждение.

Корпоративный секретарь должен обладать достаточной компетенцией и профессиональными знаниями, а также опытом работы для осуществления закрепленных за ним функций.

В обязанности / функции Корпоративного секретаря входит:

- обеспечение в рамках своей компетенции соблюдения Обществом, органами управления и должностными лицами требований действующего законодательства, устава и внутренних документов Общества;
- участие в организации подготовки и проведения Собраний;
- обеспечение работы Совета директоров;
- обеспечение раскрытия информации и хранения корпоративных документов;
- взаимодействие с участниками Общества, а также обеспечение реализации установленных законодательством и внутренними документами Общества процедур, обеспечивающих реализацию прав и законных интересов участников, и контроль за их исполнением;
- информирование Совета директоров о выявленных нарушениях законодательства по вопросам, отнесенным к ведению Корпоративного секретаря, а также предупреждение возникновения корпоративных конфликтов;
- совершенствование практики корпоративного управления.

Для выполнения возложенных на него функций Корпоративный секретарь наделен следующими полномочиями:

- запрашивать и получать документы Общества и иных организаций, входящих в группу ГСР;
- осуществлять взаимодействие с должностными лицами Общества и иных организаций, входящих в группу ГСР;
- осуществлять взаимодействие с председателем Совета директоров и членами комитетов Совета директоров.

VIII. Система вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых сотрудников

Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества осуществляется в соответствии с политикой Компании в области вознаграждения.

Основными принципами политики по вознаграждению являются:

- вознаграждение устанавливается на уровне достаточном для того, чтобы привлекать и сохранять в штате, а также мотивировать руководителей, имеющих необходимые профессиональные качества для эффективного управления Компанией;
- вознаграждение устанавливается на уровне сопоставимом с компаниями, принадлежащими к той отрасли, в которой функционирует Общество;
- разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат;
- прозрачность;
- подотчетность.

Решение о выплате членам Совета директоров вознаграждения принимает Собрание.

Порядок компенсации (возмещения) расходов, связанных с исполнением исполнительными органами и иными ключевыми руководящими работниками Общества своих обязанностей, предусматривается внутренними документами Общества.

Общество стремится не допускать возникновения конфликта интересов при определении вознаграждения конкретного лица.

IX. Система управления рисками и внутреннего контроля

Система управления рисками и внутреннего контроля Общества представляет собой совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых Обществом для достижения оптимального баланса между ростом стоимости Общества, прибыльностью и рисками, для обеспечения финансовой устойчивости Общества, эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, соблюдения законодательства, устава и внутренних документов Общества, своевременной подготовки достоверной отчетности.

Основными задачами системы управления рисками и внутреннего контроля являются:

- обеспечение разумной уверенности в достижении целей Общества;
- обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и экономичного использования ресурсов;
- выявление рисков и управление такими рисками;
- обеспечение сохранности активов Общества;
- обеспечение полноты и достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и другой отчетности;
- контроль соблюдения законодательства, а также внутренних политик, регламентов и процедур Общества.

Система управления рисками и внутреннего контроля включает ее построение на операционном (путем внедрения и выполнения необходимых контрольных процедур в операционных процессах) и организационном уровнях (посредством организации функций, координирующих деятельность Общества в рамках системы управления рисками и внутреннего контроля и обеспечивающих ее работу (такую, как управление рисками, внутренний контроль, контроль соответствия требованиям, контроль качества и др.).

Ответственность за создание и эффективное функционирование эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе, а также за выполнение решений Совета директоров в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля несут исполнительные органы Общества. Исполнительные органы Общества регулярно отчитываются

перед Советом директоров за функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля.

Руководители подразделений Общества в соответствии со своими функциональными обязанностями несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности Общества.

Оценка эффективности системы управления рисками включает:

- проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками, отчетность);
- проверку полноты выявления и корректности оценки рисков руководством Общества на всех уровнях его управления;
- проверку эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов;
- проведение анализа информации о реализовавшихся рисках (выявленных по результатам внутренних аудиторских проверок нарушениях, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств).

Оценка корпоративного управления включает проверку:

- соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;
- порядка постановки целей Общества, мониторинга и контроля их достижения;
- уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками) на всех уровнях управления Общества, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- обеспечения прав участников, в том числе компаний Группы, и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;

Х. Информационная политика Общества

Для эффективного информационного взаимодействия Компании с участниками, инвесторами и иными заинтересованными лицами, обеспечения максимальной степени доверия к Обществу и, как следствие, повышение стоимости Компании, в Обществе проводится информационная политика, обеспечивающая доступ к раскрытой информации, коммуникация членов органов управления, должностных лиц и работников Общества с участниками и инвесторами, а также представителей средств массовой информации и иных заинтересованных лиц.

В целях следования лучшим практикам корпоративного управления, Компания не ограничивается раскрытием информации, перечень которой утвержден законодательством Российской Федерации.

Реализация Обществом информационной политики осуществляется исполнительными органами Общества. При раскрытии информации Общество руководствуется следующими основными принципами:

- принцип полноты, достоверности и сравнимости раскрываемой информации, в соответствии с которым Общество предоставляет всем заинтересованным лицам информацию, соответствующую действительности, не уклоняясь при этом от раскрытия негативной информации о себе, в объеме, позволяющем сформировать наиболее полное и объективное представление об Обществе, о результатах деятельности Общества в сравнении с предыдущими периодами;
- принцип доступности информации, в соответствии с которым Общество при раскрытии информации использует каналы распространения информации о своей деятельности, обеспечивающие свободный и необременительный доступ всех заинтересованных лиц к раскрываемой информации, на безвозмездной основе;
- принцип сбалансированности информации, который означает, что информационная политика Общества базируется на разумном балансе прозрачности Общества для всех

заинтересованных лиц с одной стороны, и конфиденциальности с другой, с целью максимальной реализации прав участников на получение информации о деятельности Общества при условии защиты информации, отнесенной к конфиденциальной или инсайдерской;

- принцип регулярности, последовательности и оперативности раскрытия информации, который определяет, что Общество непрерывно предоставляет всем заинтересованным лицам информацию о своей деятельности в сроки, обусловленные нормативно-правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами Общества, финансовых регуляторов;
- принцип равного доступа к раскрываемой информации, в соответствии с которым Общество предоставляет заинтересованным лицам равный доступ к раскрываемой Обществом информации.

Общество стремится к открытому диалогу с участниками, инвесторами и иными заинтересованными лицами.

Общество стремится раскрывать исчерпывающую информацию.

Помимо текущего раскрытия информации Общество, в соответствии с требованиями законодательства, обеспечивает подготовку и раскрытие отчетности, которая предоставляет участникам и инвесторам полную картину деятельности и развития Общества за отчетный период.

Общество стремится обеспечивать предоставление информации участникам наиболее удобным и необременительным для участников способом. В целях достижения баланса между интересами конкретных участников и экономической безопасностью Общества во внутренних документах Общества может быть предусмотрен перечень информации, которая составляет коммерческую или служебную тайну либо относится к иной конфиденциальной информации. Доступ к такой информации может предоставляться при условии, что участник предупрежден о конфиденциальном характере информации и принимает на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности (путем заключения соглашения о конфиденциальности), а также при соблюдении требований федеральных законов.

Сайт Общества в сети Интернет является одним из источников раскрытия информации Обществом. На сайте общества в сети Интернет размещена информация, достаточная для формирования объективного представления о существенных аспектах деятельности Общества.

XI. Существенные корпоративные действия

К существенным корпоративным действиям Общество относит:

- реорганизацию Общества;
- совершение Обществом существенных (в т.ч. крупных) сделок;
- изменение уставного капитала Общества.

Совершение Обществом существенных сделок осуществляется по справедливым рыночным ценам и на прозрачных условиях, обеспечивающих защиту интересов всех участников. При определении Советом директоров Общества стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке, Общество может привлекать независимого оценщика, обладающего признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере.

XII. Заключительные положения

Настоящий Кодекс вступает в силу с даты его утверждения. Если в результате изменения законодательства или нормативных актов Российской Федерации, а также устава Общества, отдельные положения Кодекса вступают с ними в противоречие, эти положения Кодекса утрачивают силу, и до момента внесения изменений в Кодекс Общество руководствуется законодательством и нормативными актами Российской Федерации, а также уставом Общества.

Критерии независимости, предъявляемые к членам Совета директоров

В качестве независимого директора Общество считает такое лицо, которое:

- не связано с Обществом;
- не связано с существенным участником Общества;
- не связано с существенным контрагентом или конкурентом Общества;
- не связано с государством (Российской Федерацией, субъектом Российской Федерации) или муниципальным образованием.

Лицом, связанным с Обществом, признается лицо в случае, если оно и (или) связанные с ним лица:

- являются или в течение трех последних лет являлись членами исполнительных органов или работниками Общества, подконтрольной Обществу организации и (или) управляющей организации Общества;
- являются членами совета директоров юридического лица, которое контролирует Общество, либо подконтрольной организации или управляющей организации такого юридического лица;
- в течение любого из последних трех лет получали вознаграждения и (или) прочие материальные выгоды от Общества и (или) подконтрольных ему организаций в размере, превышающем половину величины годового фиксированного вознаграждения члена совета директоров Общества.
- являются владельцами долей или выгодоприобретателями по долям Общества, которые составляют более одного процента уставного капитала;
- оказывают Обществу, контролирующему Общество лицу или подконтрольным юридическим лицам консультационные услуги либо являются членами органов управления организаций, оказывающих обществу или указанным юридическим лицам такие услуги, или работниками таких организаций, непосредственно участвующими в оказании таких услуг;
- в течение последних трех лет оказывали Обществу или подконтрольным ему юридическим лицам услуги в области оценочной деятельности, налогового консультирования, аудиторские услуги или услуги по ведению бухгалтерского учета, либо в течение последних трех лет являлись членами органов управления организаций, оказывавших такие услуги указанным юридическим лицам, или рейтингового агентства Общества, либо являлись работниками таких организаций или рейтингового агентства, непосредственно участвовавшими в оказании Обществу соответствующих услуг.

Также лицом, связанным с Обществом, признается лицо, в случае если оно занимало должность члена Совета директоров Общества в совокупности более семи лет.

Лицом, связанным с существенным участником Общества, признается лицо, в случае если оно и (или) связанные с ним лица:

- являются работниками и (или) членами исполнительных органов существенного участника Общества (юридического лица из группы организаций, в состав которой входит существенный участник Общества);
- в течение любого из последних трех лет получали вознаграждение и (или) прочие материальные выгоды от существенного участника Общества (юридического лица из группы организаций, в состав которой входит существенный участник Общества) в размере, превышающем половину величины годового фиксированного вознаграждения члена совета директоров Общества.

- являются членами совета директоров более чем в двух юридических лицах, подконтрольных существенному участнику Общества или лицу, контролирующему существенного участника Общества;

Лицом, связанным с существенным контрагентом или конкурентом Общества, признается лицо, в случае если оно и (или) связанные с ним лица:

- являются работниками и (или) членами органов управления существенного контрагента или конкурента Общества, а также юридических лиц, контролирующих существенного контрагента или конкурента Общества, или подконтрольных ему организаций;
- являются владельцами акций (долей) или выгодоприобретателями по акциям (долям) существенного контрагента или конкурента Общества, которые составляют более пяти процентов уставного капитала или общего количества голосующих акций (долей).

Лицом, связанным с государством или муниципальным образованием, признается лицо, в случае если оно:

- является или являлось в течение одного года, предшествующего избранию в совет директоров Общества, государственным или муниципальным служащим, лицом, замещающим должности в органах государственной власти, работником Банка России;
- является представителем Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в совете директоров общества, в отношении которого принято решение об использовании специального права на участие в управлении (“золотой акции”);
- имеет обязанность голосовать по одному или нескольким вопросам компетенции Совета директоров Общества в соответствии с директивой Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования;
- является или являлось в течение одного года, предшествующего избранию в Совет директоров Общества, членом исполнительного органа или иным наделенным управленческими полномочиями работником организации, находящейся под контролем Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования, работником государственного или муниципального унитарного предприятия или учреждения (за исключением работников государственной или муниципальной образовательной или научной организации, которые осуществляют преподавательскую или научную деятельность и не являются лицами, назначенными (утвержденными) на должность единоличного исполнительного органа или иную должность в государственной и муниципальной образовательной или научной организации по решению или с согласия органов государственной власти (органов местного самоуправления), если указанное лицо выдвигается для избрания в состав совета директоров общества, в котором под контролем Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования находится более 20 процентов уставного капитала общества.

Комитеты Совета директоров

Комитет по аудиту, управлению рисками и корпоративному управлению.

Комитет может быть создан в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества.

Основными задачами Комитета являются:

1. в области бухгалтерской (финансовой) отчетности:
 - 1.1. контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
 - 1.2. анализ существенных аспектов учетной политики Общества;
 - 1.3. участие в рассмотрении существенных вопросов в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
2. в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления:
 - 2.1. контроль за надежностью и эффективностью системы управления рисками и внутреннего контроля, системы корпоративного управления, включая оценку эффективности процедур управления рисками и внутреннего контроля Общества, практики корпоративного управления и подготовку предложений по их совершенствованию;
 - 2.2. анализ и оценка исполнения политики в области управления рисками и внутреннего контроля;
 - 2.3. контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;
 - 2.4. анализ и оценка исполнения политики управления конфликтом интересов;
3. в области проведения внутреннего и внешнего аудита:
 - 3.1. обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;
 - 3.2. рассмотрение политики в области внутреннего аудита (положения о внутреннем аудите);
 - 3.3. рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции внутреннего аудита;
 - 3.4. оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита;
 - 3.5. рассмотрение вопроса о необходимости создания системы внутреннего аудита (в случае ее отсутствия в Обществе) и предоставление результатов рассмотрения Совету директоров Общества;
 - 3.6. оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Общества, включая оценку кандидатов в аудиторы Общества, выработку предложений по назначению, переизбранию и отстранению внешних аудиторов общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;
 - 3.7. надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;
 - 3.8. обеспечение эффективного взаимодействия между подразделением внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества;
 - 3.9. разработка и контроль за исполнением политики Общества, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Обществу;

4. в области противодействия недобросовестным действиям работников общества и третьих лиц (включая халатность, мошенничество, взяточничество и коррупцию, коммерческий подкуп, злоупотребления и различные противоправные действия, которые наносят ущерб Обществу):

4.1. контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников общества и третьих лиц, а также об иных нарушениях в Обществе;

4.2. надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;

4.3. контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.

Комитет по кадрам и вознаграждениям (номинациям).

Комитет способствует усилению профессионального состава и эффективности работы Совета директоров, формируя рекомендации в процессе выдвижения кандидатов в Совет директоров, способствует формированию в Обществе эффективной и прозрачной практики вознаграждения, которое получают члены Совета директоров, члены исполнительных органов Общества и иные ключевые руководящие работники.

Задачами Комитета, в частности, являются:

1. взаимодействие с участниками, которое не должно ограничиваться кругом крупнейших участников, в контексте подбора кандидатов в Совет директоров Общества;

2. формирование программы вводного курса для вновь избранных членов Совета директоров, направленного на ознакомление новых директоров с ключевыми активами Общества, его стратегией, деловой практикой, принятой в Обществе, организационной структурой Общества и ключевыми руководящими работниками Общества, а также процедурами работы Совета директоров;

3. анализ текущих и ожидаемых потребностей Общества в отношении профессиональной квалификации членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, продиктованных интересами конкурентоспособности и развития Общества, планирование преемственности в отношении указанных лиц;

4. формирование рекомендаций Совету директоров в отношении кандидатов на должность членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников;

5. надзор за внедрением и реализацией политики Общества по вознаграждению и различных программ мотивации;

6. предварительная оценка работы исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников по итогам периода в контексте критериев, заложенных в политику вознаграждения, а также предварительная оценка достижения указанными лицами поставленных целей в рамках долгосрочной программы мотивации;

7. разработка условий досрочного расторжения трудовых договоров с членами исполнительных органов Общества и иными ключевыми руководящими работниками, включая все материальные обязательства Общества и условия их предоставления.

Комитет по стратегии.

Работа Комитета способствует повышению эффективности деятельности Общества в долгосрочной перспективе.

Основными задачами Комитета являются:

1. определение стратегических целей деятельности Общества, контроль реализации стратегии Общества, выработка рекомендаций Совету директоров по корректировке существующей стратегии развития Общества;

2. разработка приоритетных направлений деятельности Общества;

3. оценка эффективности деятельности Общества в долгосрочной перспективе;

4. предварительное рассмотрение и выработка рекомендаций по вопросам участия Общества в других организациях (в том числе по вопросам прямого и косвенного приобретения и отчуждения долей в уставных капиталах организаций, обременения акций, долей);
5. рассмотрение финансовой модели и модели оценки стоимости бизнеса Общества и его бизнес-сегментов;
6. рассмотрение вопросов реорганизации бизнес-процессов Общества и иных существенных подконтрольных юридических лиц;
7. рассмотрение вопросов, связанных с определением цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг.

Комитет по бюджету (инвестициям).

Основными задачами Комитета являются:

1. рассмотрение и экспертиза инвестиционных проектов и инвестиционных программ, выносимых на рассмотрение Совета директоров Общества;
2. своевременное информирование Совета директоров Общества о рисках в области инвестиционной деятельности, которым подвержено Общество и существенные подконтрольные юридические лица;
3. утверждение (корректировка) бизнес-плана Общества, в том числе инвестиционной программы Общества, рассмотрение отчетов об их исполнении;
4. утверждение (корректировка) основных показателей эффективности деятельности Общества, рассмотрение отчетов об их исполнении;
5. рассмотрение вопросов размещения Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг.