

Утвержден
Советом директоров ПАО «ОПИН» 26.05.2017 г.
(Протокол № 220 от 26.05.2017 г.)

**ДОКЛАД СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «ОПИН» (далее – Общество)
с изложением мотивированной позиции Совета директоров
по вопросам повестки дня годового Общего собрания акционеров Общества
30 июня 2017 года**

1. По вопросу «Избрание членов Совета директоров».

Рекомендация:

Совет директоров рекомендует акционерам поддержать избрание в Совет директоров Общества следующих кандидатов:

1. Вастьянова Александра Александровна;
2. Кирилкин Михаил Сергеевич;
3. Курчигин Алексей Николаевич;
4. Насташкина Марина Михайловна;
5. Нежутин Павел Андреевич;
6. Степаненко Алексей Анатольевич;
7. Степанов Максим Сергеевич;
8. Титова Наталья Александровна;
9. Черкасов Павел Сергеевич.

Позиция Совета директоров:

Список кандидатов для избрания в Совет директоров Общества был утвержден Советом директоров 26 мая 2017 года (Протокол № 220 от 26 мая 2017 г.).

Кандидаты, включенные в список кандидатур для избрания в Совет директоров, обладают большим опытом в сфере управления и безупречной репутацией.

В числе кандидатов предложены лица, соответствующие критериям независимости, в соответствии с положениями 102-107 Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Письмом Банка России от 10.04.2014 г. № 06-52/2463 (Нежутин Павел Андреевич, Степанов Максим Сергеевич). Данные кандидаты в Совет директоров способны выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон, что способствует соблюдению баланса интересов всех участников корпоративного управления.

Предложенные кандидаты в Совет директоров смогут обеспечить стабильное развитие Общества и последовательное достижение поставленных стратегических задач.

2. По вопросу «Избрание Ревизора Общества».

Рекомендация:

Совет директоров рекомендует акционерам голосовать «За» избрание Ревизором Осипова Вячеслава Юрьевича.

Позиция Совета директоров:

Список кандидатов для избрания на должность Ревизора Общества был утвержден Советом директоров 26 мая 2017 года (Протокол № 220 от 26 мая 2017 г.).

Утвержденный Советом директоров Общества кандидат на должность Ревизора имеет большой опыт работы в финансовой сфере и контрольно-ревизионной деятельности, обладает достаточными знаниями, навыками и профессиональными качествами для исполнения функций Ревизора публичного акционерного общества.

3. По вопросу «Утверждение аудитора Общества».

Рекомендация:

Совет директоров рекомендует акционерам:

- утвердить аудитором отчетности ПАО «ОПИН» на 2017 год, подготовленной в соответствии с Российскими Стандартами Бухгалтерского Учета (РСБУ), *Общество с ограниченной ответственностью «Росэкспертиза»*;

- утвердить аудитором отчетности ПАО «ОПИН» на 2017 год, составленной в соответствии с МСФО, подготовленной в соответствии с Федеральным законом «О консолидированной финансовой отчетности» № 208-ФЗ, *Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»*.

Позиция Совета директоров:

ООО «Росэкспертиза» является одной из ведущих российских компаний, оказывающих услуги в областях аудита, бухгалтерского учета, управленческого, финансового, правового и налогового консультирования, информационных технологий и оценки имущественных комплексов.

ООО «Росэкспертиза» уже на протяжении более чем 10 лет является аудитором Общества и хорошо знает специфику работы Общества.

Основания, в силу которых ООО «Росэкспертиза» не может осуществляться аудит Общества, указанные в части 1 статьи 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 года № 307-ФЗ, отсутствуют.

Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» входит в «большую четверку» аудиторских компаний, на протяжении более чем 5 лет является аудитором отчетности Общества, составленной в соответствии с МСФО. АО «ПвК Аудит» обладает практическим опытом оказания услуг компаниям сектора недвижимости и знает специфику деятельности Общества, бизнес-процессов и особенностей налогообложения обществ, работающих в сфере недвижимости.

Основания, в силу которых АО «ПвК Аудит» не может осуществляться аудит Общества, указанные в части 1 статьи 8 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 года № 307-ФЗ, отсутствуют.

4. По вопросу «Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о финансовых результатах Общества за 2016 финансовый год».

Рекомендация:

Совет директоров рекомендует акционерам утвердить годовой отчет Общества, годовую бухгалтерскую отчетность, в том числе отчет о финансовых результатах Общества по результатам 2016 финансового года.

Позиция Совета директоров:

Годовой отчет Общества составлен в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», в нем учтены требования Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утв. Центральным банком России 30 декабря 2014 г., № 454-П, а также рекомендации Кодекса корпоративного управления, одобренного 21 марта 2014 года Советом директоров Банка России и опубликованного в Вестнике Банка России № 40 (1518) от 18 апреля 2014 года, а также информационного письма Банка России от 17.02.2016 г. № ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Ревизор Общества подтвердил достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности и в годовом отчете.

Комитет по аудиту Совета директоров в своем заключении от 18 мая 2017 г. подтвердил отсутствие каких-либо замечаний к аудиторскому заключению ООО «Росэкспертиза».

Совет директоров Общества, полагаясь на заключения независимого аудитора и Ревизора Общества, считает, что бухгалтерская отчетность Общества за 2016 год, подготовленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), соответствует требованиям подготовки отчетности и верно отражает финансовое состояние Общества в 2016 году.

5. По вопросу «Распределение прибыли и убытков Общества по результатам 2016 финансового года».

Рекомендация:

Совет директоров Общества рекомендует годовому Общему собранию акционеров Общества: Прибыль Общества по результатам 2016 финансового года не распределять в связи с ее отсутствием, дивиденды по акциям Общества по итогам деятельности в 2016 году не выплачивать.

Позиция Совета директоров:

Общество рассматривает вопрос о выплате дивидендов на обыкновенные акции, когда это коммерчески разумно, принимая во внимание прибыль, денежный поток и запланированные инвестиции в основной капитал.

В соответствии со ст. 42 Федерального закона «Об акционерных обществах» источником выплаты дивидендов является прибыль общества после налогообложения (чистая прибыль).

По итогам 2016 года чистая прибыль у Общества отсутствует.

6. По вопросу «Утверждение Устава Общества в новой редакции».

Рекомендация:

Совет директоров рекомендует акционерам утвердить Устав Общества в новой редакции.

Позиция Совета директоров:

Совет директоров предлагает внести изменения в Устав Общества в связи с вступлением с 01 января 2017 года в силу Федерального закона от 03.07.2016 № 343-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и Федеральный закон «Об обществах с ограниченной ответственностью» в части регулирования крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, а также в связи с необходимостью приведения отдельных положений устава в соответствие с Федеральным законом «Об акционерных обществах».

7. По вопросу «Утверждение Положения об Общем собрании акционеров Общества в новой редакции».

Рекомендация:

Совет директоров рекомендует акционерам утвердить Положение об Общем собрании акционеров Общества в новой редакции.

Позиция Совета директоров:

Совет директоров предлагает внести изменения в Положение об Общем собрании акционеров Общества в связи с необходимостью приведения действующего Положения Об Общем собрании акционеров Общества в соответствие с новыми требованиями законодательства, а также в целях исполнения рекомендаций Кодекса корпоративного управления, одобренного 21 марта 2014 года Советом директоров Банка России и опубликованного в Вестнике Банка России № 40 (1518) от 18 апреля 2014 года.

8. По вопросу «Утверждение Положения о Совете директоров Общества в новой редакции».

Рекомендация:

Совет директоров рекомендует акционерам утвердить Положение о Совете директоров Общества в новой редакции.

Позиция Совета директоров:

Совет директоров предлагает утвердить Положение о Совете директоров Общества, соответствующее рекомендованной Банком России форме (Письмо Банка России от 15.09.2016 г. № ИН-015-52/66 «О положениях о совете директоров и о комитетах совета директоров публичного акционерного общества»).