

Утвержден
Решением Общего собрания акционеров
ОАО "СОЛЛЕРС" 16 мая 2013 г.

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОАО "СОЛЛЕРС"

Введение

Настоящий Кодекс корпоративного управления (*Кодекс*) Открытого акционерного общества "СОЛЛЕРС" (*Общество*) разработан в соответствии с положениями Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного распоряжением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 4 апреля 2002 года №421/р "О рекомендациях к применению кодекса корпоративного поведения" и Кодекса корпоративного управления Великобритании (в редакции 2012 г.), рекомендованного к соблюдению компаниями, ценные бумаги которых допущены к обращению на Лондонской фондовой бирже.

Кодекс направлен на обеспечение эффективной защиты прав и законных интересов акционеров Общества, прозрачности принятия решений в Обществе, профессиональной и этической ответственности членов Совета директоров, членов исполнительных органов, должностных лиц и иных сотрудников Общества и акционеров Общества, информационной открытости Общества.

1. Общие принципы корпоративного управления

1.1. Общество принимает на себя обязательство руководствоваться в своей деятельности следующими общими принципами корпоративного управления:

- соблюдение требований законодательства, иных нормативных актов, Устава и внутренних документов Общества;
- соблюдение и защита прав акционеров Общества;
- равное (с учетом требований нормативных актов) отношение к акционерам Общества, включая миноритарных и иностранных акционеров;
- своевременное и правильное раскрытие информации в соответствии с требованиями законодательства, нормативных актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, требованиями организаторов торговли на рынке ценных бумаг, на торгах которых размещаются и/или обращаются ценные бумаги Общества, иными обязательными для Общества требованиями;
- подотчетность Совета директоров Общества акционерам;
- наличие в Совете директоров независимых членов Совета директоров, отвечающих требованиям нормативных актов и настоящего Кодекса;
- подотчетность исполнительных органов Общества Совету директоров;
- осуществление Советом директоров Общества стратегического управления деятельностью Общества и эффективного контроля за деятельностью менеджмента Общества;
- поддержание эффективной системы внутреннего контроля и аудита;
- обеспечение информационной и финансовой прозрачности;
- социальная ответственность Общества;
- эффективное взаимодействие с сотрудниками Общества в решении социальных вопросов и обеспечение необходимых условий труда;
- соблюдение этических норм делового поведения;
- честность, добросовестность, профессионализм и ответственность при выполнении своих обязанностей членами Совета директоров, членами иных органов управления и контроля Общества, должностными лицами и иными сотрудниками Общества;

- стремление к обеспечению открытости и прозрачности деятельности дочерних и зависимых обществ, а также практическое внедрение в них основных принципов корпоративного управления.

2. Принципы взаимоотношений акционеров с Обществом, органами управления и контроля Общества, должностными лицами и иными сотрудниками Общества

2.1 Акционеры Общества вправе требовать защиты права собственности на принадлежащие им акции от любых нарушений и посягательств. Регистрация права собственности и иных прав на акции, ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг Общества осуществляются независимым регистратором, имеющим соответствующую лицензию, надлежащие технические средства и системы контроля, безупречную репутацию на рынке ценных бумаг. Право выбора и утверждения независимого регистратора предоставлено Совету директоров Общества.

2.2 Акционеры Общества имеют право свободно распоряжаться принадлежащими им акциями и совершать любые действия, не противоречащие закону и не нарушающие права и охраняемые законом интересы других лиц.

В целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права Общество, члены его органов управления и контроля, должностные лица и иные сотрудники Общества будут предпринимать все необходимые действия (в том числе в необходимых случаях обращение в административные и судебные органы).

2.3 Акционеры Общества имеют право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации о результатах деятельности Общества, его финансовом положении, экономических показателях, управлении Обществом, о крупных акционерах Общества, о существенных фактах (сведения, которые в случае их раскрытия могут оказать существенное влияние на стоимость или котировки эмиссионных ценных бумаг Общества), иной информации, которую Общество обязано предоставлять своим акционерам в соответствии с требованиями нормативных актов и внутренних документов Общества.

В целях более полного информирования о своей деятельности заинтересованных лиц Общество будет раскрывать дополнительную информацию в соответствии с действующим законодательством и внутренними документами Общества.

2.4 Акционеры - владельцы голосующих акций Общества имеют право на участие в управлении Обществом через принятие решений на Общем собрании акционеров Общества.

В целях создания условий для осуществления указанного права и его защиты Общество обязуется организовывать проведение Общего собрания акционеров таким образом, чтобы участие акционеров в нем не было сопряжено с большими материальными и временными затратами, обеспечивая равное (с учетом требований нормативных актов) отношение ко всем акционерам.

Общество обязуется предоставлять акционерам информацию по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в объеме и сроки, позволяющие акционерам Общества сформировать обоснованную позицию по каждому вопросу повестки дня Общего собрания акционеров.

По каждому вопросу повестки дня Общего собрания акционеров Совет директоров Общества готовит для акционеров обоснованные рекомендации. В случае если в повестку дня Общего собрания акционеров включается вопрос об избрании Совета директоров и/или Ревизионной комиссии, Общество предоставляет акционерам информацию о каждом кандидате в соответствующий орган Общества в объеме, принятом в международной практике.

2.5 Акционеры Общества имеют право на получение части чистой прибыли Общества в виде дивидендов.

2.6 Органы управления и контроля Общества, должностные лица и иные сотрудники Общества обязаны в рамках своих полномочий содействовать реализации и защите прав и законных интересов акционеров Общества.

2.7 Общество рассчитывает, что акционеры Общества не будут предпринимать действий, направленных на причинение вреда Обществу и/или другим акционерам, а также действий, связанных с оказанием давления на органы Общества с целью вынудить их принимать решения,

направленные на реализацию целей таких акционеров за счет ущемления прав и законных интересов других акционеров Общества.

2.8 Общество признает, что акционеры, владеющие 5 и более процентами голосующих акций Общества способны оказывать существенное влияние на деятельность Общества. В этой связи Общество и другие акционеры ожидают от таких акционеров:

- признания владения акциями Общества и раскрытия информации об этом;
- раскрытие информации об аффилированных лицах;
- раскрытия информации о совершаемых ими сделках с акциями Общества;
- избрание Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества, отвечающих требованиям настоящего Кодекса, в том числе в отношении необходимого количества членов Совета директоров, отвечающих требованиям пункта 4.9 настоящего Кодекса.

3. Общее собрание акционеров Общества

3.1. Общество, члены его органов управления и контроля, должностные лица и иные сотрудники Общества соблюдают требования нормативных актов, Устава и внутренних документов Общества, касающиеся порядка подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров, и прилагают усилия к совершенствованию данных процедур.

3.2. Основным внутренним документом Общества, регулирующим порядок подготовки, созыва и проведения Общего собрания акционеров, является Положение о порядке проведения общего собрания акционеров Общества. Нормы указанного Положения направлены на обеспечение прав акционеров Общества требовать созыва Общего собрания акционеров, вносить предложения в повестку дня Общего собрания акционеров, выдвигать кандидатов в Совет директоров и Ревизионную комиссию Общества, возможности надлежащим образом подготовиться к участию в Общем собрании акционеров и реализовать право голоса на нем. Порядок проведения Общего собрания акционеров, предусмотренный в Положении о порядке проведения общего собрания акционеров, гарантирует равное (с учетом требований нормативных актов) отношение ко всем акционерам Общества, облегчает их участие в Общем собрании акционеров и выражение ими мнения по всем пунктам повестки дня Общего собрания акционеров.

3.3. Общество использует способы оповещения акционеров о созыве Общего собрания акционеров, обеспечивающие своевременное доведение информации до всех акционеров, включенных в список лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров.

В качестве способа оповещения акционеров о проведении Общего собрания Общество использует публикацию сообщения о проведении Общего собрания акционеров в "Российской газете".

Общество также стремится дополнительно информировать акционеров о проведении Общего собрания акционеров иными способами (в том числе путем опубликования соответствующего сообщения в ленте новостей информационного агентства и на сайте Общества в сети "Интернет").

3.4. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров осуществляется не позднее чем за 30 дней до даты его проведения. В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, сообщение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 50 дней до даты его проведения.

3.5. Общество предоставляет акционерам возможность знакомиться с информацией, дающей представление о деятельности Общества и необходимой для принятия взвешенных решений по вопросам повестки дня Общего собрания. Ознакомиться с информацией акционеры могут:

- в помещении исполнительного органа Общества;
- и иных местах, адреса которых указываются в сообщении о проведении Общего собрания акционеров;
- во время проведения Общего собрания акционеров в помещении, где оно проводится;
- Общество также стремится сделать указанную информацию доступной на сайте Общества в сети "Интернет".

3.6. Объем предоставляемой акционерам информации определяется законодательством, иными нормативными актами, Уставом Общества, Положением о порядке проведения общего собрания акционеров и иными внутренними документами Общества, а также решениями Совета директоров Общества о созыве Общих собраний акционеров.

3.7. Лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, в порядке и по адресу (адресам), указанным в сообщении о проведении Общего собрания акционеров, предоставляется следующая информация (материалы):

- годовая бухгалтерская отчетность Общества, в том числе заключение аудитора, заключение Ревизионной комиссии Общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности,
- годовой отчет,
- оценка заключения аудитора Общества, подготовленная Комитетом по аудиту Совета директоров Общества,
- сведения о кандидатах в Совет директоров, Ревизионную комиссию и в аудиторы Общества,
- проект изменений и дополнений, вносимых в Устав Общества, или проект Устава Общества в новой редакции,
- проекты внутренних документов Общества,
- проекты решений Общего собрания акционеров Общества,
- иная информация (материалы), которую Общество обязано предоставить в соответствии с требованиями нормативных актов, Устава и внутренних документов Общества,
- иная информация (материалы) для принятия решений по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров, включенная Советом директоров в перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению Общего собрания акционеров.

3.8. Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе вносить вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров, выдвигать кандидатов в Совет директоров Общества и Ревизионную комиссию Общества. Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее 10 процентов голосующих акций Общества, имеют право требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров.

Для подтверждения наличия у акционеров Общества акций в необходимом количестве акционеры не предоставляют выписку из реестра владельцев именных ценных бумаг Общества в том случае, если учет их прав на акции Общества осуществляется в системе ведения реестра (в этом случае проверку наличия необходимого количества акций у акционеров Общество проводит самостоятельно). Если же права акционеров на акции Общества учитываются на счетах депо в депозитариях, достаточным доказательством наличия необходимого количества акций является выписка со счета депо акционера.

3.9. Общество обеспечивает акционерам, которые обладают не менее чем одним процентом голосов на Общем собрании акционеров, возможность ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров.

3.10. При формировании повестки дня Общего собрания акционеров Совет директоров Общества определяет вопросы повести дня таким образом, чтобы избежать различного или неоднозначного их толкования.

3.11. При определении места, даты и времени проведения Общего собрания акционеров Совет директоров Общества исходит из необходимости предоставить акционерам реальную и необременительную возможность участия в нем.

3.12. Общество обеспечивает регистрацию участников Общего собрания акционеров, проводимого в форме собрания, по адресу места проведения Общего собрания. Общество обеспечивает возможность всем акционерам, желающим принять участие в Общем собрании акционеров, прийти

регистрацию до начала Общего собрания акционеров. Вместе с тем, регистрация лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, не зарегистрировавшихся до его открытия, оканчивается не ранее завершения обсуждения последнего вопроса повестки дня Общего собрания акционеров, по которому имеется кворум.

3.13. С целью предоставления акционерам Общества возможности получить ответы на имеющиеся у них вопросы Общество обеспечивает присутствие на Общем собрании акционеров членов Совета директоров, Ревизионной комиссии Общества, а также Генерального директора Общества.

3.14. Общество стремится обеспечить присутствие на Общем собрании акционеров кандидатов в Совет директоров, Ревизионную комиссию Общества и представителей аудитора Общества.

3.15. Общество стремится исключить любые сомнения в правильности подведения итогов голосования на Общем собрании акционеров. Функции счетной комиссии Общества осуществляет регистратор Общества.

3.16. Общество стремится оглашать решения, принятые Общим собранием акционеров, а также итоги голосования на Общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование.

4. Совет директоров Общества

4.1. Совет директоров является коллегиальным органом управления Общества, осуществляющим общее руководство его деятельностью.

4.2. Совет директоров Общества подотчетен Общему собранию акционеров и организует выполнение его решений.

4.3. Функциями Совета директоров являются:

- обеспечение эффективного управления Обществом, контроль за деятельностью исполнительных органов и менеджмента Общества;
- выработка стратегии развития Общества и контроль за ее реализацией;
- обеспечение эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками в Обществе;
- содействие реализации и защите прав акционеров Общества.

4.4. Вопросы компетенции, избрания, порядка работы Совета директоров регулируются положениями нормативных актов, Устава, Положения о Совете директоров Общества.

4.5. При принятии решений Совет директоров исходит из задач Общества и интересов акционеров Общества, а также стремится учитывать интересы сотрудников Общества, его партнеров и других заинтересованных лиц.

4.6. Совет директоров Общества при принятии решений исходит из необходимости действовать справедливо по отношению ко всем акционерам Общества, должностным лицам и иным сотрудникам Общества, а также партнерам Общества.

4.7. Общество стремится к тому, чтобы решения по наиболее важным вопросам компетенции Совета директоров принимались Советом директоров на заседаниях Совета директоров, проводимых в форме совместного присутствия для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по ним.

4.8. Состав Совета директоров должен обеспечивать его эффективную работу и соответствовать требованиям нормативных актов, Устава, внутренних документов Общества, а также обязательным требованиям организатора торговли на рынке ценных бумаг, где ценные бумаги Общества допущены к торговле.

4.9. Общество стремится к тому, чтобы в Совет директоров входили не менее 3 членов Совета директоров, каждый из которых отвечает следующим требованиям:

- в течение последних 5 лет не являлся работником Общества или компаний прямо или косвенно контролируемых Обществом;

- не имеет и в течение последних 3 лет не имел существенных деловых отношений с Обществом напрямую или как партнер, акционер (участник), директор или руководитель компании, имевшей такие отношения с Обществом;
- не получает дополнительное вознаграждение от Общества помимо вознаграждения за исполнение обязанностей члена Совета директоров, не участвует в опционной программе Общества, не получает от Общества обусловленные достижением определенных результатов выплаты и не участвует в пенсионной программе Общества;
- не является близким родственником консультанта, члена Совета директоров или руководителя Общества;
- совместно с другими членами Совета директоров Общества не занимает должности в органах управления другой компании и не имеет других существенных связей с другими членами Совета директоров посредством участия в других компаниях или органах;
- не представляет крупного акционера (при этом выдвижение крупным акционером кандидата в Совет директоров и/или голосование за такого кандидата не делает такого директора представителем крупного акционера);
- не является членом Совета директоров Общества в течение более 9 лет с момента первого избрания.

4.10. Совет директоров своим решением определяет, в отношении каких членов Совета директоров отсутствуют обстоятельства, которые могут повлиять на их решения при выполнении функций члена Совета директоров, т.е., кто из членов Совета директоров является независимым директором. Предусмотренное настоящим пунктом определение независимого директора используется исключительно для целей применения положений этого Кодекса и не отменяет и не изменяет законодательно установленное определение независимого директора, предусмотренное российским законодательством, подлежащее применению в соответствующих случаях к правоотношениям с участием Общества.

4.11. Совет директоров должен объяснить причины своего решения, если он считает независимым директором члена Совета директоров, который не отвечает требованиям, изложенным в пункте 4.9 настоящего Кодекса.

4.12. Члены Совета директоров Общества должны добросовестно и разумно выполнять возложенные на них обязанности в интересах Общества и акционеров Общества. Члены Совета директоров несут ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу их виновными действиями (бездействием), если иные основания и размер ответственности не установлены федеральными законами. При этом в Совете директоров Общества не несут ответственности члены, голосовавшие против решения, которое повлекло причинение Обществу убытков, или не принимавшие участия в голосовании.

4.13. По решению Совета директоров Общества для рассмотрения отдельных вопросов в Совете директоров могут создаваться комитеты (Комитет по стратегии, Комитет по аудиту, Комитет по кадрам и вознаграждениям, Комитет по назначениям и корпоративному управлению, а также иные постоянно действующие и временные комитеты).

В состав комитетов Совета директоров включаются члены Совета директоров, обладающие наибольшим опытом и знаниями в соответствующей сфере. Общество стремится к тому, чтобы все члены Совета директоров, отвечающие требованиям пункта 4.9 настоящего Кодекса входили в состав того или иного комитета (комитетов) Совета директоров.

Функции комитета, порядок формирования и работы определяется для каждого комитета в положении, утверждаемом Советом директоров.

В случае необходимости к работе комитетов могут привлекаться эксперты, обладающие необходимыми профессиональными знаниями.

5. Исполнительные органы Общества

5.1. Единоличным исполнительным органом Общества является избираемый Советом директоров Генеральный директор Общества. Генеральный директор подотчетен Совету директоров Об-

щества и осуществляет свою деятельность в строгом соответствии с требованиями нормативных актов, Устава Общества, настоящего Кодекса, Положения о Генеральном директоре, иных внутренних документов Общества, а также в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

По решению Общего собрания акционеров полномочия Генерального директора (единоличного исполнительного органа) могут быть переданы по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему). В случае передачи полномочий Генерального директора по договору коммерческой организации (управляющей организации) или индивидуальному предпринимателю (управляющему) все положения нормативных актов, Устава Общества, настоящего Кодекса и Положения о Генеральном директоре Общества относятся в полной мере к управляющей организации или управляющему.

5.2. Генеральный директор Общества должен обладать достаточным уровнем профессиональной квалификации и безупречной репутацией.

5.3. Генеральный директор при осуществлении своих прав и исполнении своих обязанностей должен действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.

Генеральный директор несет ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу его виновными действиями (бездействием), если иные основания и размер ответственности не установлены федеральными законами.

5.4. Совмещение Генеральным директором должностей в органах управления других организаций допускается только с согласия Совета директоров Общества.

5.5. Совет директоров Общества не допускает назначения на должность Генерального директора Общества лица, являющегося акционером (участником), членом совета директоров (наблюдательного совета), единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа, работником юридического лица, конкурирующего с Обществом.

5.6. Генеральный директор должен воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества, а в случае возникновения такого конфликта обязан в письменном виде уведомить об этом Совет директоров Общества.

5.7. Генеральный директор Общества отвечает за организацию внутреннего контроля и управления рисками в деятельности Общества в соответствии с Положением о внутреннем контроле за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

5.8. Если это будет необходимо в соответствии с условиями деятельности Общества, требованиями нормативных актов, требованиями организаторов торговли на рынке ценных бумаг, на торгах которых размещаются и/или обращаются ценные бумаги Общества, иными обязательными для Общества требованиями, Общество будет стремиться к внесению в Устав Общества изменений и дополнений, предусматривающих создание в Обществе коллегиального исполнительного органа, а также утверждению внутреннего положения, регулирующего деятельность такого органа.

6. Корпоративный секретарь Общества

6.1. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает соблюдение органами и должностными лицами Общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров Общества. Функции Корпоративного секретаря выполняет назначаемый Советом директоров Секретарь Совета директоров Общества.

6.2. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров Общества.

6.3. Корпоративный секретарь Общества должен обладать знаниями и опытом, необходимыми для осуществления возложенных на него функций, а также пользоваться доверием акционеров и членов Совета директоров Общества.

6.4. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает выполнение следующих процедур:

- организация подготовки, созыва (в том числе уведомления акционеров, направления (вручения) бюллетеней для голосования) и проведения Общего собрания акционеров в соответствии с требованиями нормативных актов, Устава и Положения о порядке проведения общего собрания акционеров Общества;
- организация подготовки, созыва (в том числе оповещения членов Совета директоров и приглашенных лиц) и проведения заседаний Совета директоров в соответствии с требованиями нормативных актов, Устава и Положения о Совете директоров Общества, организация ведения документооборота Совета директоров Общества;
- оказание содействия членам Совета директоров Общества при осуществлении ими своих функций;
- организация раскрытия (представления) информации об Обществе в соответствии с требованиями нормативных актов, Устава и внутренних документов Общества;
- организация хранения документов Общества;
- организация надлежащего приема и рассмотрения Обществом обращений акционеров Общества.

6.5. Корпоративный секретарь Общества незамедлительно информирует Председателя Совета директоров Общества обо всех фактах, препятствующих проведению процедур, обеспечение выполнения которых входит в обязанности Корпоративного секретаря Общества.

6.6. В случае необходимости в Обществе может быть принято отдельное положение, определяющее права, обязанности, порядок деятельности, ответственность Корпоративного секретаря Общества.

6.7. В целях обеспечения эффективного исполнения обязанностей Корпоративного секретаря в Обществе может быть создан аппарат Корпоративного секретаря Общества.

7. Информационная политика Общества

7.1. Информационная политика Общества направлена на обеспечение акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц наиболее полной и достоверной информацией об Обществе и осуществляемой им деятельности.

Совет директоров Общества утверждает Положение об информационной политике Общества, регулирующее основные вопросы раскрытия (предоставления) информации об Обществе и осуществляемой им деятельности.

7.2. Координацию деятельности работников Общества в сфере реализации информационной политики Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества.

7.3. Основными принципами информационной политики Общества являются:

- соблюдение требований ФЗ "Об акционерных обществах", ФЗ "О рынке ценных бумаг", нормативных актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, иных нормативных актов в сфере раскрытия информации;
- регулярность предоставления информации;
- оперативность предоставления информации;
- доступности информации для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц;
- достоверность и полнота раскрываемой информации;
- соблюдение разумного баланса между открытостью Общества и соблюдением его коммерческих интересов.

7.4. Общество в обязательном порядке раскрывает информацию, раскрытие которой предусмотрено ФЗ "Об акционерных обществах", ФЗ "О рынке ценных бумаг", нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, иными нормативными актами в сфере раскрытия информации, а также требованиями организаторов торговли на рынке ценных бумаг, на торгах которых размещаются и/или обращаются ценные бумаги Общества. Общество

вправе также предоставлять иную информацию, которая может иметь значение для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц в связи с принятием ими управленческих и инвестиционных решений в отношении Общества

7.5. В случае если нормативными актами или документами организатора торговли на рынке ценных, на торгах которого размещаются и/или обращаются ценные бумаги Общества, определены способы предоставления информации, Общество обязано соблюдать указанные требования. При этом Общество вправе дополнительно предоставлять информацию иными способами.

В случае если Общество предоставляет информацию по собственной инициативе, то способ предоставления информации определяется Обществом самостоятельно с учетом интересов акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

7.6. Общество ежегодно представляет акционерам годовой отчет о своей деятельности. Состав информации, содержащейся в отчете должен позволять акционерам оценить итоги деятельности Общества за год.

7.7. Использование инсайдерской информации о деятельности Общества и ее охрана регулируются действующим законодательством, Уставом и внутренними документами Общества .

7.8. Члены Совета директоров, единоличный исполнительный орган, члены коллегиального исполнительного органа (случае если он предусмотрен Уставом), члены Ревизионной комиссии, аудитор, должностные лица и работники Общества (в случае, если функции единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющему или управляющей организации, также управляющий, члены Совета директоров, единоличный исполнительный орган, члены коллегиального исполнительного органа, члены Ревизионной комиссии, аудитор, должностные лица и работники управляющей организации) обязаны использовать инсайдерскую информацию только в интересах Общества и в соответствии с действующим законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

8. Внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества

8.1. Внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества – это система осуществляемых Советом директоров, исполнительными и контрольными органами, должностными лицами и иными сотрудниками Общества процедур, направленных на обеспечение разумных гарантий достижения Обществом поставленных целей в следующих областях:

- результативность и эффективность хозяйственной деятельности Общества;
- надежность и достоверность всех видов отчетности Общества;
- соблюдение требований нормативных актов и внутренних документов Общества.

Совет директоров Общества утверждает Положение о внутреннем контроле за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, определяющее понятие, цели, направления и процедуры внутреннего контроля, функции по контролю за соблюдением процедур внутреннего контроля.

8.2. Ответственность за организацию внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества несет лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Общества.

8.3. Непосредственная оценка адекватности, достаточности и эффективности системы внутреннего контроля, а также контроль за соблюдением процедур внутреннего контроля осуществляется отдельным структурным подразделением Общества – Службой внутреннего аудита Общества.

8.4. По решению Совета директоров создается Комитет по аудиту Совета директоров Общества. Целью деятельности Комитета по аудиту является оказание содействия Совету директоров Общества в осуществлении контроля за полнотой и достоверностью финансовой и иной отчетности, процессом ее подготовки и представления, функционированием системы внутреннего контроля, внутреннего аудита, управления рисками, процессом обеспечения соблюдения законодательства, Устава и внутренних документов Общества.

8.5. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет избираемая Общим собранием акционеров Ревизионная комиссия Общества. Функции, порядок избрания и

деятельности Ревизионной комиссии определяются нормативными актами, Уставом и Положением о ревизионной комиссии Общества. Общество стремится к повышению компетентности членов Ревизионной комиссии и их способности выносить объективные суждения.

8.6. Для проверки и подтверждения правильности годовой финансовой отчетности Общество ежегодно привлекает профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом или его акционерами.

Независимый аудитор Общества утверждается Общим собранием акционеров. Размер оплаты услуг аудитора утверждается Советом директоров Общества.

Независимый аудитор осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации на основании заключаемого с ним договора.

8.7. Общество не реже чем раз в полгода готовит консолидированную финансовую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Для проверки годовой консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, Общество привлекает независимого аудитора.

8.8. Совет директоров Общества утверждает Положение о контроле за сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, регулирующее порядок учета и совершения Обществом сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, а также порядок раскрытия информации о таких сделках и их одобрении органами управления Общества.

9. Дивиденды

9.1. Общество исходит из принципиальной важности обеспечения участия акционеров в прибыли Общества.

9.2. Политика Общества в области выплаты дивидендов основывается на принципе рационального распределения прибыли Обществом с учетом, как интересов акционеров, так и инвестиционных потребностей Общества.

9.3. Советом директоров Общества может разрабатываться дивидендная политика Общества на один год или несколько лет. Общество раскрывает информацию о своей дивидендной политике в соответствии с требованиями нормативных актов и внутренних документов Общества.

9.4. Решение о выплате дивидендов, их размере и форме выплаты по акциям каждой категории (типа) принимается Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

9.5. Порядок и сроки выплаты дивидендов определяются нормативными актами, Уставом Общества и решениями Общего собрания акционеров Общества.

9.6. Порядок выплаты дивидендов не должен быть сопряжен с неоправданными сложностями для акционеров.

10. Урегулирование корпоративных конфликтов

10.1. Общество придает большое значение своевременному предупреждению и справедливому урегулированию корпоративных конфликтов.

10.2. В отношении корпоративных конфликтов Общество придерживается принципа необходимости их урегулирования на возможно более ранних стадиях появления.

10.3. Общество при возникновении корпоративного конфликта занимает позицию, основанную на требованиях нормативных актов, Устава, внутренних документов Общества и соглашений, заключенных Обществом.

10.4. С согласия акционеров Общества, являющихся сторонами корпоративного конфликта, органы управления и контроля Общества (их члены) могут участвовать в переговорах между акционерами, предоставлять акционерам имеющуюся в их распоряжении и относящуюся к конфликту информацию и документы, разъяснять требования нормативных актов, Устава и внутренних доку-

ментов Общества, давать советы и рекомендации акционерам, готовить проекты документов об урегулировании конфликтов для их подписания акционерами, от имени Общества в пределах своей компетенции принимать обязательства перед акционерами в той мере, в какой это может способствовать урегулированию конфликта.

11. Заключительные положения

11.1. Совет директоров Общества на своих заседаниях периодически рассматривает вопросы соблюдения настоящего Кодекса и обеспечивает публикацию информации о результатах рассмотрения.

11.2. Общество будет совершенствовать настоящий Кодекс с учетом появления новых стандартов корпоративного управления в российской и международной практике, интересов акционеров, Общества и других заинтересованных лиц.
