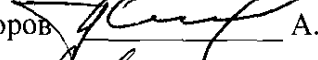



Утвержден Решением
Совета директоров ОАО «КД ГРУПП»
(протокол №3/СД от 20.05.2008)

Председатель Совета директоров  А.В.Гладиков
Корпоративный секретарь  Л.Н.Хабибрахманова

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ ОАО «КД ГРУПП»

Пермь 2008

Содержание

Преамбула.....	3
1. Основные принципы корпоративного управления.....	3
2. Система органов корпоративного управления и контроля.....	4
3. Акционеры Общества.....	5
3.1. Права акционеров Общества.....	5
3.2. Защита Обществом прав акционеров.....	6
4. Общее собрание акционеров.....	7
4.1. Созыв и подготовка к проведению Общего собрания акционеров.....	7
4.2. Проведение Общего собрания акционеров.....	7
5. Совет директоров.....	7
5.1. Общие положения.....	7
5.2. Состав Совета директоров и процедура его формирования.....	8
5.3. Организация работы Совета директоров.....	9
5.4. Комитеты в составе Совета директоров.....	9
5.5. Оценка работы Совета директоров.....	10
6. Исполнительные органы Общества.....	10
6.1. Генеральный директор Общества.....	10
6.2. Правление Общества.....	10
7. Взаимодействие между Советом директоров и исполнительными органами Общества.....	11
8. Корпоративный секретарь Общества.....	12
9. Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность.....	12
10. Дивидендная политика.....	12
11. Раскрытие информации об Обществе.....	13
12. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.....	14
12.1. Цели и задачи контроля за финансово хозяйственной деятельностью.....	14
12.2. Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.....	15
13. Урегулирование корпоративных конфликтов.....	16
14. Заключительные положения.....	17

Преамбула

ОАО «КД ГРУПП» (далее – «Общество») является одной из крупнейших инвестиционно-строительных компаний Пермского края.

Масштабы деятельности Общества сопряжены с высокой ответственностью Общества как перед акционерами, так и перед его работниками и контрагентами, а также населением в целом.

Сознавая эту ответственность и занимая ведущие позиции в сфере инвестиционно-строительного бизнеса в Пермском регионе, Общество принимает на себя обязательства следовать в своей деятельности изложенным в настоящем Кодексе корпоративного поведения (далее – «Кодекс») основополагающим принципам корпоративного управления. Изложенные в настоящем Кодексе принципы основаны на уважении прав и законных интересов акционеров Общества, независимо от пакета акций, которым они владеют, доверительном отношении между всеми участниками корпоративного поведения, а также справедливом участии акционеров в прибыли Общества. Общество обязуется прилагать все разумные усилия для соблюдения данных принципов в повседневной деятельности.

Настоящий Кодекс является сводом добровольно принятых на себя обязательств акционеров, членов Совета директоров, исполнительных органов и менеджмента Общества по выстраиванию сбалансированной системы взаимоотношений между ними и другими участниками корпоративных взаимоотношений.

Устав, Кодекс корпоративного поведения, а также иные внутренние документы Общества описывают единую систему корпоративного поведения, которая основывается на требованиях действующего российского законодательства, лучшей российской и зарубежной практике корпоративного управления.

1. Основные принципы корпоративного управления

Общество принимает на себя обязательства в своей деятельности следовать следующим основным принципам корпоративного управления:

- Равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории);
- Обеспечение прав акционеров на участие в управлении Обществом и получение достоверной информации о деятельности Общества;
- Обеспечение прав акционеров на участие в прибыли Общества;
- Подотчетность Совета директоров акционерам Общества, а также осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Общества и осуществление контроля за деятельностью исполнительных органов;
- Осуществление исполнительными органами Общества разумно и добросовестно эффективного руководства текущей деятельностью Общества, а также подотчетность исполнительных органов Совету директоров и Общему собранию акционеров Общества;
- Своевременное и достоверное раскрытие информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами;
- Свободный и необременительный доступ акционеров Общества к раскрываемой информации;
- Эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров;

- Активное сотрудничество Общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов Общества, стоимости акций и иных ценных бумаг Общества.

2. Система органов корпоративного управления и контроля

Для эффективного управления в Обществе созданы и функционируют следующие органы управления и контроля:

- **Общее собрание акционеров** – высший орган управления Обществом, через который акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом;
- **Совет директоров** – орган управления, отвечающий за разработку стратегии Общества, общее руководство его деятельностью и контроль за деятельностью исполнительных органов.

Для решения Советом директоров наиболее важных вопросов, требующих детального изучения и анализа, в Обществе в составе Совета директоров созданы профильные комитеты:

- Комитет по аудиту,
- Комитет по кадрам и вознаграждениям,
- Комитет по финансам и бюджетированию,
- Комитет по стратегическому планированию и развитию.

Комитеты действуют в соответствии с принятыми Советом директоров Общества Положениями, раскрывающими правовой статус, цели и задачи, права, обязанности, структуру и состав, а также порядок деятельности соответствующего Комитета.

- **Генеральный директор и Правление** – исполнительные органы управления, осуществляющие руководство текущей деятельностью Общества и реализующие стратегию, определенную Советом директоров и акционерами;

В целях обеспечения эффективной системы внутреннего контроля и аудита финансово-хозяйственной деятельности Общество создает и привлекает:

- **Ревизионную комиссию** – орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, подотчетный непосредственно Общему собранию акционеров;
- **Независимую аудиторскую организацию (аудитора)** - коммерческую организацию, осуществляющую аудиторские проверки и оказывающую сопутствующие аудиту услуги.

Для обеспечения соблюдения прав и интересов акционеров, а также выполнения органами и должностными лицами Общества процедурных требований в Обществе назначен

- **Корпоративный секретарь** – уполномоченное должностное лицо, обеспечивающее соблюдение органами и должностными лицами Общества правил и процедур корпоративного управления.

Управление Обществом своими дочерними и зависимыми предприятиями осуществляется посредством его участия в органах управления последних.

В управлении дочерними и зависимыми предприятиями Общество преследует следующие цели:

- Расширение, развитие и увеличение рентабельности бизнеса Общества;
- Установление лидирующих позиций Группы компаний Общества в своей отрасли;
- Расширение доли рынка;
- Внедрение основных стандартов корпоративного управления в целях повышения качества предоставляемых услуг;

– Повышение инвестиционной привлекательности Группы компаний Общества.

3. Акционеры Общества

В своей деятельности Общество исходит из того, что все его акционеры обладают совокупностью прав, обеспечение которых возложено прежде всего на Совет директоров, Правление и Генерального директора Общества.

Обеспечение и защита реальной возможности акционеров осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе, является основой деятельности Общества.

3.1. Права акционеров Общества

Общество гарантирует и обеспечивает следующие основные права акционеров:

Право собственности акционера на акции Общества, а также на надежные методы регистрации данного права

Общество гарантирует соблюдение и защиту права собственности акционеров на принадлежащие им акции.

Акционеры имеют право по своему усмотрению свободно распоряжаться принадлежащими им акциями, в том числе отчуждать свои акции в собственность других лиц, совершать с принадлежащими им акциями любые действия, не противоречащие положениям действующего законодательства и не нарушающие права и охраняемые законом интересы третьих лиц.

Система учета прав на акции обеспечивает эффективность и надежность учета прав собственности на акции.

Ведение и хранение реестра акционеров может осуществляться как независимым регистратором, так и Обществом самостоятельно. Общество, поручившее ведение и хранение реестра акционеров регистратору, не освобождается от ответственности за его ведение и хранение.

В случае передачи Обществом функций по ведению реестра акционеров по договору независимому Регистратору, Обществом, в первую очередь, будут оцениваться надежность и эффективность его работы, наличие надлежащих технических средств и систем контроля, а также безупречная репутация реестродержателя на рынке ценных бумаг.

Право на участие в управлении

Общество признает неотъемлемое право акционеров на участие в управлении Обществом.

Акционеры реализуют свое право посредством участия в Общем собрании акционеров и принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества, включенным в повестку дня, на Общих собраниях акционеров, проводимых в форме совместного присутствия или в форме заочного голосования.

Общество обеспечивает и гарантирует право акционеров на участие в управлении Обществом. В частности, в Обществе принято Положение об Общем собрании акционеров, регламентирующее право акционеров требовать созыва Общего собрания и вносить предложения в повестку дня собрания, возможность надлежащим образом подготовиться к участию в Общем собрании акционеров, а также возможность реализации каждым акционером права голоса.

Право на участие акционеров в управлении Обществом гарантируется в том числе соблюдением следующих принципов:

- равное отношение ко всем акционерам при определении регламента и процедуры проведения Общего собрания акционеров;
- предоставление акционерам, участвующим в Общем собрании, возможности знакомиться с информацией, необходимой для принятия обоснованных, взвешенных решений по вопросам повестки дня Общего собрания. Объем предоставляемой акционерам информации и материалов, а также порядок их предоставления определяется Уставом и иными внутренними документами Общества;
- предоставление возможности для обсуждения вопросов деятельности Общества, предусмотренных повесткой дня;
- доведение до сведений акционеров отчетов Совета директоров и исполнительных органов Общества о результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества за истекший финансовый год;
- недопустимость создания механизмов, позволяющих отдельным акционерам получать степень контроля, несоразмерную с принадлежащей им долей акций в уставном капитале Общества.

Право на получение прибыли

Право на получение дивидендов является неотъемлемым правом акционеров. Для осуществления права на участие в распределении прибыли в Обществе установлен прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.

Информация, устанавливающая механизм определения размера дивидендов, условия и порядок их выплаты, сроки, место и форму выплаты, а также регулирующая стратегию Общества в отношении распределения прибыли, раскрывается в Положении о дивидендной политике Общества.

Право на своевременное получение информации

Акционеры имеют право на получение регулярной, своевременной и достоверной информации о деятельности Общества в объеме, необходимом для принятия ими взвешенных и обоснованных решений.

Правила и подходы к раскрытию информации могут быть установлены в Положении об информационной политике Общества.

Общество постоянно совершенствует процесс раскрытия информации, используя передовой российский, зарубежный и международный опыт и внедряя дополнительные системы и формы отчетности в соответствии с требованиями регулирующих органов и пожеланиями акционеров.

3.2. Защита Обществом прав акционеров

Акционеры не вправе злоупотреблять предоставленными им правами. Не допускаются действия акционеров, осуществляемые исключительно с намерением причинить вред другим акционерам или Обществу, а также иные злоупотребления правами акционеров.

Общество обеспечивает равное отношение ко всем акционерам. Акционеры вправе рассчитывать на получение от Общества защиты своих прав в случае их нарушения.

В Обществе разрабатываются принципы и механизмы защиты прав миноритарных акционеров от несправедливого к ним отношения, в частности посредством создания системы регистрации обращений акционеров и эффективного урегулирования корпоративных конфликтов.

4. Общее собрание акционеров

Проведение Общего собрания акционеров предоставляет акционеру право не реже одного раза в год получать информацию о деятельности, достижениях и планах Общества. Акционеры привлекаются к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества посредством участия в Общем собрании акционеров.

В целях повышения доверия акционеров к Обществу Уставом, Положением об Общем собрании акционеров Общества, а также настоящим Кодексом установлены процедуры и правила созыва, подготовки и проведения Общего собрания акционеров, уведомления акционеров о проведении Общего собрания акционеров, ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, предоставления информации о деятельности Общества, внесения предложений в повестку дня, а также иные вопросы.

4.1. Созыв и подготовка к проведению Общего собрания акционеров

Каждый акционер вправе принимать участие в Общем собрании акционеров, голосовать по всем вопросам повестки дня, заблаговременно, в сроки, установленные законом, а также учредительными документами Общества, получать уведомление о таком собрании и его повестке дня, а также достоверную информацию, достаточную для выработки решения по вопросам повестки дня.

Порядок созыва и проведения Общего собрания акционеров, внесения предложений в повестку дня, порядок голосования устанавливаются Уставом, а также Положением об Общем собрании акционеров Общества и направлен на обеспечение акционерам возможности надлежащим образом подготовиться к участию в нем.

4.2. Проведение Общего собрания акционеров

Установленный порядок проведения Общего собрания акционеров обеспечивает разумную равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.

Важная роль при проведении Общего собрания акционеров принадлежит председательствующему, который должен действовать добросовестно и разумно, не допуская использования своих полномочий для ограничения прав акционеров.

Рабочими органами Общего собрания акционеров, проводимого в форме совместного присутствия, являются председатель Общего собрания, секретарь Общего собрания (Корпоративный секретарь).

Уставом и иными внутренними документами Общества установлена прозрачная и понятная процедура подсчета голосов, исключающая возможность манипулирования цифрами при подведении итогов голосования.

Результаты голосования и другие материалы предоставляются акционерам по окончании Общего собрания акционеров либо после его проведения, а также своевременно публикуются на веб-сайте Общества в сети Интернет.

5. Совет директоров

5.1. Общие положения

Совет директоров является коллегиальным органом управления Общества, осуществляющим общее руководство его деятельностью, направленное на поддержание и рост стоимости акций и чистых активов Общества, реализацию акционерами своих прав. Наличие профессионального и независимого Совета директоров является важным элементом корпоративного управления, а также одним из способов обеспечения прав акционеров Общества.

Цели, принципы деятельности, компетенция, порядок деятельности Совета директоров, права и обязанности членов Совета директоров закреплены в Уставе и в Положении о Совете директоров Общества.

5.2. Состав Совета директоров и процедура его формирования

Члены Совета директоров Общества избираются Общим собранием акционеров кумулятивным голосованием на срок до следующего годового Общего собрания акционеров, что способствует учету мнений всех акционеров, в том числе миноритарных, а также обеспечивает право акционеров Общества выдвигать кандидатуры в состав Совета директоров Общества.

Количественный состав Совета директоров Общества определен в Уставе Общества и составляет от 5 до 7 членов. Члены Совета директоров должны обладать профессиональными знаниями, опытом и навыками, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров и требуемых для эффективного осуществления возложенных на него функций

Совет директоров Общества возглавляет Председатель. Председатель Совета директоров ответственен за организацию эффективной работы Совета директоров Общества и урегулирование спорных ситуаций в Совете директоров.

В целях поддержания баланса между интересами различных групп, а также повышения объективности и обоснованности принимаемых решений, Совет директоров, а также Комитеты в составе Совета директоров, формируются, в том числе, из независимых директоров.

Независимым является директор, соответствующий следующим критериям:

- Не является на момент избрания и в течение последних 3 лет, предшествующих избранию, должностным лицом или работником Общества;
- Не является должностным лицом другого общества, в котором любое из должностных лиц этого общества является членом комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям;
- Не является аффилированным лицом Общества или должностного лица Общества (должностного лица управляющей организации Общества);
- Не является стороной по обязательствам с Обществом, в соответствии с условиями которых он может приобрести имущество (получить денежные средства), стоимость которого составляет 10 и более процентов совокупного годового дохода указанного лица, кроме получения вознаграждения за участие в деятельности Совета директоров;
- Не является крупным контрагентом Общества (таким контрагентом, совокупный объем сделок Общества, с которым в течение года составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов Общества);
- Не является представителем государства.

Независимый член Совета директоров должен воздерживаться от действий, в результате которых он может перестать быть независимым. В случае если при наступлении каких-либо событий он перестает отвечать требованиям, предъявляемым к независимым директорам, он должен подать в отставку или публично заявить об утрате статуса независимого директора.

Член Совета директоров, действуя в качестве такового, должен:

- Осуществлять свою деятельность честно и ответственно в интересах Общества в целом и всех акционеров;
- Уделять работе в Совете директоров время, необходимое для эффективного исполнения своих обязанностей члена Совета директоров;
- Активно участвовать в заседаниях Совета директоров, высказывать свое мнение и отстаивать его, если он полагает, что это отвечает интересам Общества;

- Воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества;
- Обеспечивать создание системы выявления и урегулирования потенциальных конфликтов интересов в Обществе.

Порядок избрания на должность члена Совета директоров и прекращения полномочий, а также процедура созыва и проведения заседаний Совета директоров определяются Положением о Совете директоров, утвержденным Общим собранием акционеров Общества.

5.3. Организация работы Совета директоров

Заседания Совета директоров Общества созываются Председателем Совета директоров Общества по его собственной инициативе, а также по требованию члена Совета директоров, Ревизионной комиссии Общества или аудитора Общества, Единоличного исполнительного органа Общества, Правления.

Решения Совета директоров Общества могут приниматься на заседаниях, проводимых как в форме совместного присутствия, так и при необходимости в форме заочного голосования (опросным путем). Решения Совета директоров принимаются путем заочного голосования в исключительных случаях.

Повестка дня заседания Совета директоров Общества утверждается его Председателем на основании полученных предложений. Правом внесения предложений в повестку дня Совета директоров Общества обладают Председатель Совета директоров, члены Совета директоров, Правление, Единоличный исполнительный орган Общества, Ревизионная комиссия Общества, аудитор Общества.

При решении вопросов на заседании Совета директоров Общества каждый член Совета директоров Общества обладает одним голосом. Решения на заседании Совета директоров Общества принимаются большинством голосов членов Совета директоров Общества, принимающих участие в заседании, за исключением случаев, когда действующим законодательством Российской Федерации или Уставом Общества установлен иной порядок принятия решений.

Общество гарантирует доступ членов Совета директоров Общества ко всей информации, необходимой для принятия решений.

5.4. Комитеты в составе Совета директоров

При Совете директоров создаются комитеты и комиссии для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров, а также для обеспечения эффективной работы Совета директоров Общества в рамках вопросов, отнесенных к его компетенции.

В Совете директоров Общества сформированы следующие Комитеты:

- Комитет по аудиту,
- Комитет по кадрам и вознаграждениям,
- Комитет по финансам и бюджетированию,
- Комитет по стратегическому планированию и развитию.

Персональный состав Комитетов Совета директоров формируется Советом директоров Общества. Реализуя цель укрепления доверия инвесторов, Общество стремится к тому, чтобы обеспечить представительство в персональном составе Совета директоров независимых директоров, что позволит сформировать объективное мнение Совета директоров по обсуждаемым вопросам.

Основные задачи и порядок деятельности Комитетов определяется Положениями о соответствующем Комитете, утвержденными Советом директоров Общества.

5.5. Оценка работы Совета директоров

Совет директоров ежегодно оценивает свою работу. За проведение оценки отвечает Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества, и ее результаты обсуждаются на заседании Совета директоров. Совет директоров вправе приглашать независимых консультантов для оказания помощи в проведении такой оценки.

6. Исполнительные органы Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется:

- единоличным исполнительным органом – **Генеральным директором Общества** и
- коллегиальным исполнительным органом – **Правлением**.

Исполнительные органы Общества подотчетны Общему собранию акционеров и Совету директоров и действуют в соответствии с финансово-хозяйственным планом Общества.

Правление и Генеральный директор действуют в интересах Общества, осуществляют свои права и исполняют обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно, несут ответственность перед акционерами.

Распределение компетенции между единоличным и коллегиальным исполнительными органами регламентируется Уставом Общества.

Основной целью исполнительных органов Общества является добросовестное и эффективное исполнение обязанностей по руководству текущей деятельностью Общества, обеспечивающей долгосрочную прибыльность Общества. Для достижения этой цели исполнительные органы решают прежде всего задачи по реализации целей, стратегии и политики Общества, а также добросовестно, своевременно и эффективно исполняют решения Совета директоров и Общего собрания акционеров.

6.1. Генеральный директор Общества

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества и возглавляет Правление.

Генеральный директор избирается Общим собранием акционеров сроком на 5 лет и действует на основании трудового договора, положений действующего законодательства, Устава, а также Положения о Генеральном директоре Общества.

Генеральный директор Общества обеспечивает политику заинтересованности работников в эффективной работе Общества.

Генеральный директор несет ответственность за организацию процесса подготовки и достоверность бухгалтерского учета в Обществе, своевременное представление годового отчета и другой финансовой отчетности в соответствующие органы, а также сведений о деятельности Общества, представляемых акционерам, кредиторам и в средства массовой информации.

По решению Общего собрания акционеров Общества полномочия единоличного исполнительного органа могут быть переданы управляющей организации.

Порядок назначения и освобождения от должности, полномочия, а также порядок деятельности Генерального директора подробно определены в Уставе и Положении о Генеральном директоре, принятым в Обществе.

6.2. Правление Общества

Правление создается в целях решения наиболее сложных вопросов руководства текущей деятельностью Общества и повышения объективности и обоснованности принимаемых решений.

Правление участвует в разработке и организует реализацию стратегии и политики Общества, выполнение решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Основными задачами Правления являются утверждение организационной структуры Общества, разработка системы и методов мотивации и стимулирования персонала, осуществление контроля за оптимальным использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов Общества, организация управления активами Общества в целях достижения высокого уровня их доходности, повышение эффективности системы внутреннего контроля и системы мониторинга рисков, обеспечение соблюдения прав и законных интересов акционеров.

Правление формируется на ежегодной основе органом управления, определенным Уставом и иными внутренними документами Общества, из числа руководящих работников Общества и иных лиц, обладающих необходимой профессиональной квалификацией и опытом работы преимущественно в сфере деятельности Общества. Количественный состав Правления определяется в порядке, определенном Уставом Общества, и должен быть оптимальным для конструктивного обсуждения вопросов, а также для принятия своевременных и конструктивных решений, но не должен превышать 10 человек.

Члены Правления должны действовать в интересах Общества и воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества. При формировании Правления Общество руководствуется следующими принципами:

- Члены Правления пользуются доверием Акционеров, членов Совета директоров, других руководителей и работников Общества;
- Члены Правления способны учитывать интересы всех акционеров и принимать взвешенные решения;
- Члены Правления обязаны руководствоваться в своей деятельности действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями Общего собрания и Совета директоров Общества, требованиями внутренних документов Общества;
- Члены Правления не должны использовать свое положение и информацию о деятельности Общества и допускать ее использование другими лицами в личных интересах;
- Члены Правления обладают профессиональным опытом и квалификацией, необходимыми для эффективного руководства Обществом;
- Члены Правления обладают опытом в отрасли деятельности Общества, знанием специфики и тенденций развития российской экономики, а также знанием рынка, продуктов и конкурентов;
- Члены Правления могут использовать свои знания и опыт при принятии решений, касающихся деятельности Общества.

Заседания Правления проходят на регулярной основе. Организация проведения заседаний Правления должна обеспечивать эффективность деятельности Правления.

В Обществе принято Положение о Правлении, регулирующее вопросы компетенции Правления, процедуру назначения членов, порядок проведения заседаний, а также иные вопросы.

7. Взаимодействие между Советом директоров и исполнительными органами Общества.

Необходимым условием обеспечения прав и интересов акционеров Общества является строгое соблюдение органами и должностными лицами Общества необходимых процедур, установленных Уставом Общества и иными внутренними документами.

Система корпоративного управления Общества обеспечивает наличие открытого диалога между Советом директоров и исполнительными органами Общества. В частности, для этих целей в ОАО «КД ГРУПП»

Обществе разработан порядок предоставления членам Совета директоров регулярных отчетов Генеральным директором и Правлением Общества.

Эффективно обеспечить взаимодействие между органами Общества, а также гарантировать соблюдение порядка подготовки и проведения Общего собрания акционеров, деятельности Совета директоров, хранения, раскрытия и предоставления информации об Обществе призван Корпоративный секретарь Общества.

8. Корпоративный секретарь Общества

В Обществе избран Корпоративный секретарь, в задачи которого входит обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Общества правил и процедур корпоративного управления, гарантирующих реализацию прав и интересов акционеров, а также организация взаимодействия между Обществом и его акционерами.

В случае увеличения объема документооборота в Обществе в целях обеспечения эффективного исполнения Корпоративным секретарем возложенных на него функций может быть сформирован *Аппарат Корпоративного секретаря*.

Требования к корпоративному секретарю Общества, порядок назначения и освобождения от должности, его права и обязанности, функции, а также порядок взаимодействия с Аппаратом корпоративного секретаря и иными органами и должностными лицами Общества закреплены в Положении о корпоративном секретаре Общества.

9. Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность

В целях предотвращения наступления невыгодных для Общества последствий и обеспечения защиты интересов акционеров и иных заинтересованных лиц Общее собрание акционеров и Совет директоров в соответствии с действующим законодательством осуществляют контроль за заключением сделок, в совершении которых имеется заинтересованность лиц, участвующих в управлении Обществом или иным образом имеющих возможность оказывать влияние на принимаемые Обществом решения.

В случае необходимости совершения таких сделок Общество в интересах своих акционеров раскрывает информацию о заключенной сделке, а также информацию об аффилированных с Обществом лицах.

10. Дивидендная политика

В Обществе принято Положение о дивидендной политике, закрепляющее основные принципы дивидендной политики Общества, регулирующее порядок, процедуру распределения дивидендов, сроки их выплаты, а также иные вопросы.

Основной целью дивидендной политики Общества является обеспечение прав акционеров на своевременное, равное и справедливое распределение дивидендов, создание понятного и прозрачного механизма распределения дивидендов.

Основными принципами распределения дивидендов в Обществе являются:

- Прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты;
- Оптимальное сочетание интересов Общества и его акционеров;

- Уважение и строгое соблюдение прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации и наилучшей практикой корпоративного поведения;
- Необходимость повышения инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации;
- Ежегодное направление части прибыли Общества для реинвестирования в целях роста капитализации Общества.

Общество также информирует акционеров о своей дивидендной политике, о порядке, размере и сроках выплаты дивидендов путем размещения информации на сайте Общества в сети Интернет.

11. Раскрытие информации об Обществе

Раскрытие информации является важным элементом корпоративного управления Общества, предоставляющим возможность акционерам, инвесторам и иным заинтересованным лицам получить объективное представление о результатах деятельности Общества, его планах и направлениях развития.

Общество обеспечивает раскрытие информации по всем существенным вопросам своей деятельности путем соблюдения требований действующего законодательства РФ, а также Положения об информационной политике Общества (в случае его принятия).

Общество обязуется выполнять все условия по раскрытию информации, установленные действующим законодательством, а также стремится к тому, чтобы расширить практику раскрытия информации путем принятия на себя ряда дополнительных обязательств по раскрытию информации.

Основной целью Общества при раскрытии информации является не только обеспечение соблюдения требований законодательства РФ, но также доведение необходимой информации до акционеров и инвесторов Общества в объеме, необходимом для принятия взвешенных и обоснованных решений об участии в Обществе, а также для принятия иных решений, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Общество обеспечивает полноту, достоверность раскрываемой информации, оперативность ее предоставления, доступность информации для всех акционеров и иных заинтересованных лиц, а также беспрепятственный доступ к информации обо всех существенных фактах своей деятельности, в частности, о своем финансовом положении, результатах деятельности, размере и общей сумме вознаграждения, выплачиваемого менеджменту Общества, структуре собственности и управления. Общество раскрывает информацию о своей практике корпоративного управления, а также иную существенную информацию.

Подробный перечень раскрываемой Обществом информации, порядок и сроки, а также правила и подходы к раскрытию информации могут быть определены утверждаемым Советом директоров Общества Положением об информационной политике Общества.

Раскрывая информацию о своей деятельности, Общество обеспечивает ее доступность на своем веб-сайте в сети Интернет, даже если такое раскрытие не является обязательным в соответствии с действующим законодательством РФ.

Одним из важных элементов раскрытия информации об Обществе является годовой отчет Общества, который содержит всю необходимую информацию, позволяющую оценить результаты работы Общества за год. Годовой отчет Общества отражает необходимые экономические показатели, свидетельствующие о результатах его работы, отчет о достигнутых результатах, а также иные вопросы.

Раскрытие информации об Обществе характеризуется соблюдением разумного баланса между информационной прозрачностью Общества и обеспечением безопасности коммерческих интересов Общества.

Совет директоров Общества определяет состав, объем и порядок защиты сведений, составляющих коммерческую тайну. Обязанность обеспечивать сохранение конфиденциальной информации лежит на всех сотрудниках Общества и членах Совета директоров.

Общество стремится к ограничению возможности возникновения конфликта интересов и недопущению злоупотребления инсайдерской информацией.

Общество принимает меры к защите информации, составляющей коммерческую или служебную тайну, в соответствии с Положением об инсайдерской информации Общества, устанавливающим порядок использования информации о деятельности Общества, о ценных бумагах Общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать влияние на рыночную стоимость ценных бумаг Общества, порядок совершения сделок с использованием инсайдерской информации, порядок раскрытия инсайдерской информации на рынке ценных бумаг и информации о сделках инсайдеров с ценными бумагами Общества.

Перечень информации, составляющей коммерческую или служебную тайну, условия доступа к такой информации, а также возможность ее использования определяются действующим законодательством РФ, а также Положением об инсайдерской информации Общества с учетом необходимости соблюдения разумного баланса между открытостью Общества и стремлением не нанести ущерб его интересам.

Органами Общества, ответственными за раскрытие информации, являются исполнительные органы Общества. Выполняя обязанности по раскрытию информации, исполнительные органы Общества действуют в соответствии с действующим законодательством РФ, Уставом Общества, а также принятыми в Обществе иными внутренними документами (Положением об информационной политике, Положением об инсайдерской информации).

12. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества

12.1. Цели и задачи контроля за финансово хозяйственной деятельностью

В целях обеспечения стабильности развития Общества, защиты интересов акционеров и инвесторов и обеспечения доверия контрагентов и инвесторов к Обществу и органам его управления в Обществе создана система внутреннего контроля и аудита финансово-хозяйственной деятельности.

При создании и в ходе функционирования данной системы Общество исходит из того, что ни одна система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества не может гарантировать предотвращения событий, ведущих к непредвиденным убыткам. Вместе с тем, создание и деятельность системы внутреннего контроля снижает вероятность возникновения таких убытков.

Основной целью такого контроля является защита капиталовложений акционеров и активов Общества.

Для достижения указанной цели органы управления Общества и их соответствующие структурные подразделения решают следующие задачи:

- принятие и обеспечение исполнения финансово-хозяйственного плана Общества;
- установление и обеспечение соблюдения эффективных процедур внутреннего контроля;
- обеспечение эффективной и прозрачной системы управления в Обществе, в том числе предупреждение и пресечение злоупотреблений со стороны исполнительных органов и должностных лиц Общества;
- предупреждение, выявление и ограничение финансовых и операционных рисков;

- обеспечение достоверности финансовой информации, используемой либо раскрываемой Обществом.

Внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества позволяет оперативно выявлять, предотвращать и ограничивать финансовые и операционные риски, а также возможные злоупотребления со стороны должностных лиц Общества.

12.2. Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества

В систему органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества входят:

- Ревизионная комиссия;
- Комитет по аудиту, формируемый в составе Совета директоров;
- Аудитор (независимая аудиторская организация).

Органы, осуществляющие контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, должны состоять из сотрудников, обладающих безупречной репутацией, при этом их личные качества не должны вызывать сомнений в том, что они будут действовать в интересах Общества. Лица, осуществляющие контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, должны также обладать необходимой квалификацией, навыками, знаниями и опытом, достаточными для качественного и эффективного выполнения возложенных на них функций.

Общество гарантирует беспрепятственный доступ лицам, ответственным за осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества к документам и информации о деятельности Общества в объеме, необходимом для осуществления такого контроля.

Конкретные требования к лицам, входящим в состав указанных органов, а также правила и порядок деятельности указанных органов, устанавливаются внутренними документами Общества (в том числе Уставом Общества, Положением о Совете директоров, Положением о комитете по аудиту, о Ревизионной комиссии, а также иными документами).

Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия, состав которой утверждается Общим собранием акционеров Общества, осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в соответствии с действующим законодательством, Уставом и Положением о Ревизионной комиссии, утверждаемым Общим собранием акционеров.

Комитет по аудиту

Комитет по аудиту Совета директоров создан с целью оказания содействия Совету директоров Общества в области контроля за правильностью процедур составления бухгалтерской и финансовой отчетности Общества, ее достоверностью, полнотой раскрываемой информации, а также соответствием применимым стандартам финансовой и бухгалтерской отчетности и действующему законодательству.

Комитет по аудиту осуществляет свою деятельность в соответствии с утвержденным Советом директоров Положением о Комитете по аудиту и действующим законодательством, а также нормами и требованиями надлежащей практики корпоративного управления.

Основными задачами Комитета по аудиту Совета директоров являются:

- подготовка рекомендаций Совету директоров Общества по кандидатуре независимого аудитора и стоимости его услуг;
- проведение ежегодных оценок деятельности независимого аудитора, рассмотрение заключения независимого аудитора по результатам аудита финансово-хозяйственной деятельности Общества до предоставления его на Общем собрании акционеров;
- оценка эффективности действующих в Обществе процедур внутреннего контроля и подготовка предложений по их совершенствованию.

Каждый член Комитета по аудиту должен обладать знаниями в области финансовой отчетности, либо согласно действующему законодательству, нормам и требованиям должен получить подобные знания в течение разумного периода времени после назначения в Комитет по аудиту.

Независимый аудитор (аудиторская организация) Общества

В целях обеспечения максимальной объективности и достоверности финансовой и бухгалтерской отчетности, Общество привлекает для ежегодной проверки и подтверждения годовой финансовой и бухгалтерской отчетности независимого квалифицированного аудитора.

Порядок выбора и назначения независимого аудитора определяется и координируется Комитетом по аудиту Совета директоров Общества. Комитет по аудиту предварительно одобряет условия работы аудитора и перечень представляемых им Общества аудиторских и неаудиторских услуг. Совет директоров Общества по рекомендации Комитета по аудиту выносит кандидатуру независимого аудитора на утверждение общего собрания акционеров.

Условия договора, заключаемого с аудитором, в том числе размер оплаты его услуг утверждаются Советом директоров.

Контроль над работой независимого аудитора Общества осуществляет Комитет по аудиту Общества.

В целях защиты прав и интересов акционеров Общества на Общем собрании акционеров может присутствовать представитель независимого аудитора Общества, для разъяснения акционерам возникших у них вопросов, касающихся представленных Общему собранию акционеров аудиторских заключений.

Общество понимает, что действующая в Обществе система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью направлена прежде всего на защиту капиталовложений акционеров и активов Общества, а также на обеспечение доверия инвесторов к Обществу и органам его управления.

Принимая во внимание вышеизложенное, Общество стремится к созданию эффективной и прозрачной системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества структурными подразделениями и органами Общества, которая позволит оперативно выявлять, предотвращать и ограничивать финансовые и операционные риски, а также злоупотребления со стороны должностных лиц.

Ставя перед собой такую цель, Общество планирует создание контрольно-ревизионной службы - службы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, независимой от исполнительных органов Общества и контролируемой Советом директоров или Комитетом по аудиту, в задачи которой входит контроль за соблюдением требований действующего законодательства РФ и положений внутренних документов Общества, а также разработка процедур внутреннего контроля.

13. Урегулирование корпоративных конфликтов

Общество прилагает все усилия для предупреждения и урегулирования корпоративных конфликтов, затрагивающих его интересы – конфликтов между органами управления и акционерами Общества, между акционерами, между акционерами и другими заинтересованными лицами.

В целях предупреждения и урегулирования корпоративных конфликтов Общество обеспечивает точное и безусловное соблюдение требований действующего российского законодательства, добросовестное и разумное поведение Общества во взаимоотношениях с акционерами.

При урегулировании корпоративного конфликта Общество осуществляет поиск такого решения, которое, являясь законным и обоснованным, отвечало бы интересам Общества.

14. Заключительные положения

Кодекс корпоративного поведения утверждается Советом директоров Общества.

Настоящий Кодекс будет пересматриваться и совершенствоваться по мере накопления положительного опыта корпоративного управления, изменения российских и международных стандартов и требований в отношении корпоративного управления.

Настоящий Кодекс может быть изменен или дополнен по решению Совета директоров Общества.

Текст Кодекса публикуется на официальном сайте Общества в сети Интернет, а также издается отдельной брошюрой и является доступным для всех заинтересованных лиц.

