

Утверждено Советом директоров  
ПАО «ПИК СЗ»  
Протокол № 11 от «27» августа 2021  
года

*КОДЕКС  
КОРПОРАТИВНОГО  
УПРАВЛЕНИЯ*

Москва  
2021 г.

## **1. Введение**

1.1. Публичное акционерное общество «ПИК – специализированный застройщик» (далее - Общество) - крупнейший инвестиционно-строительный холдинг на рынке недвижимости России.

Группа ПИК - группа юридических лиц, на деятельность которых Общество способно оказывать влияние, определять решения, принимаемые этими организациями, в том числе давать обязательные для них указания.

Акции Общества обращаются на организованных торгах и включены в первый (высший) уровень котировального списка Московской Биржи.

В этой связи Общество признает важность надлежащего корпоративного управления для успешного ведения бизнеса и для достижения взаимопонимания между всеми заинтересованными в деятельности Общества лицами. Общество принимает на себя обязательство следовать в своей деятельности изложенными в настоящем Кодексе принципам и положениями прилагать все разумные усилия для их соблюдения Обществом в своей повседневной деятельности.

1.2. Положения настоящего Кодекса корпоративного управления (далее – Кодекс) разработаны на основе Федерального закона «Об акционерных обществах», Устава Общества, а также иных рекомендаций и лучших практик в области корпоративного управления.

## **2. Общие принципы корпоративного управления**

2.1. Целью настоящего Кодекса является внедрение и использование надлежащей практики корпоративного управления, отвечающей российским и международным стандартам, основанной на соблюдении требований законодательства, норм деловой этики (поведения) и учета интересов заинтересованных сторон, участников корпоративных отношений.

2.2. Система корпоративного управления Общества основана на следующих принципах:

- Соблюдение прав и интересов акционеров;
- Подотчетность Совета директоров, Генерального директора и Правления Общества акционерам;
- Обеспечение прозрачности и открытости информации о существенных фактах, касающихся деятельности Общества, в том числе о ее финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управления Общества;
- Законность и объективность. Органы управления Общества осуществляют свою деятельность беспристрастно на законных основаниях и обеспечивают эффективную защиту прав акционеров Общества;
- Обеспечение эффективной системы внутреннего контроля и аудита Общества;
- Создание и поддержание доверия между участниками корпоративного управления;
- Ответственность. Органы управления Общества признают и обеспечивают предусмотренные российским законодательством права заинтересованных сторон;
- Стремление к дальнейшему развитию. С целью устойчивого развития Общества и повышения отдачи от инвестиций в акционерный капитал в долгосрочной перспективе органы управления Общества признают необходимость постоянного совершенствования системы корпоративного управления Общества с учетом ее развития и влияния внешних факторов, а также необходимость постоянного контроля за соблюдением прав и интересов акционеров и иных заинтересованных сторон.

Следование нормам и принципам настоящего Кодекса позволит осуществлять эффективный и своевременный контроль за деятельностью Общества, снижать риски, поддерживать и улучшать финансовое положение и формировать положительный образ Общества.

### **3. Система корпоративного управления**

3.1. Система корпоративного управления Общества включает в себя систему органов управления, органов контроля и иных органов Общества и систему взаимоотношений органов управления, контроля, иных органов Общества и ее акционеров, а также их взаимодействие с заинтересованными сторонами.

3.2. Для эффективного управления в Обществе созданы следующие органы управления:

- Общее собрание акционеров, являющееся высшим органом управления;
- Совет директоров, осуществляющий общее руководство Обществом;
- Правление, осуществляющее текущее коллегиальное оперативное управление Обществом;
- Генеральный директор, осуществляющий текущее руководство Обществом.

3.3. В целях обеспечения эффективной системы контроля и аудита финансово-хозяйственной деятельности в Обществе создана система органов контроля Общества:

- Ревизионная комиссия - орган контроля финансово-хозяйственной деятельности, подотчетный Общему собранию акционеров;
- Независимый аудитор (далее – Аудитор);
- Департамент внутреннего аудита, функционально подчиняемый Совету директоров.

Также функции контроля осуществляют органы управления Общества и комитеты Совета директоров.

3.4. Для соблюдения прав и интересов акционеров, а также эффективной и глубокой проработки Советом директоров вопросов в Обществе:

- Назначен Корпоративный секретарь и создан аппарат корпоративного секретаря;
- Создаются постоянно действующие консультативно-совещательные органы: Комитет по аудиту и рискам, Комитет по кадрам и вознаграждениям и Комитет по стратегии Совета директоров, а также могут создаваться другие комитеты.

### **4. Принципы взаимодействия Общества с компаниями группы**

4.1. Во взаимодействии с компаниями Группы Общество нацелено на сбалансированное развитие, а также стремится к внедрению в практику деятельности подконтрольных компаний современных принципов корпоративного управления, позволяющих осуществлять эффективный надзор за ними с учетом характера, масштабов и сложности рисков.

4.2. Управление дочерними обществами осуществляется через их органы управления.

В управлении дочерними обществами Общество руководствуется следующими целями:

- Развитие бизнеса;
- Увеличение рентабельности;
- Расширение доли рынка;
- Лидерство в отрасли;
- Выполнение полного производственно-строительного цикла и максимальное удовлетворение потребностей клиентов в приобретении жилья и сопутствующих услуг;
- Обеспечение производства и продажи продукции и услуг высокого качества, уважительно, честно и открыто работать с клиентами.

4.3. Общество вырабатывает решения по ключевым вопросам деятельности и развития предприятий, входящих в Группу ПИК, и осуществляет принятие управленческих решений через своих представителей в органах управления этих предприятий.

Общество обеспечивает функционирование органов управления компаний Группы в едином правовом пространстве через разработку типовых внутренних документов и последующее утверждение этих документов органами управления дочерних обществ.

## **5. Обеспечение прав акционеров**

Общество обеспечивает равное отношение ко всем акционерам и гарантирует всем акционерам возможность реализации своих прав, в том числе права на участие в управлении Обществом.

### **5.1. Право акционеров на участие в управлении Обществом**

5.1.1. При подготовке и проведении общих собраний акционеров Общество предоставляет акционерам следующие возможности, связанные с реализацией их прав на управление Обществом:

- при подготовке к Общему собранию в соответствии с действующим законодательством акционерам Общества, являющимся в совокупности владельцами не менее чем 2 % голосующих акций Общества, предоставлено право вносить предложения по вопросам повестки дня и (или) выдвигать кандидатов для избрания в органы Общества на годовом Общем собрании в течение 60 дней после окончания календарного года;
- Общество стремится размещать материалы к общему собранию акционеров на своем сайте в сети Интернет, что избавляет акционеров от необходимости знакомиться с ними по месту нахождения Общества, а также дает равные возможности для ознакомления с материалами акционерам независимо от их местонахождения и статуса.
- Общие собрания акционеров Общества проводятся в г. Москве, а место проведения выбирается с учетом возможного количества присутствующих акционеров. По итогам проводимых собраний Общество анализирует явку и активность акционеров на общих собраниях и осуществляет выбор места, помещения, времени и продолжительности проведения общего собрания акционеров таким образом, чтобы участие акционеров в общем собрании не было сопряжено для них с большими материальными и временными затратами, обеспечивая равное отношение ко всем акционерам;
- каждый акционер имеет возможность принять участие в Общем собрании акционеров, проводимом в форме совместного присутствия, лично. При этом Совет директоров Общества вправе принять решение о предоставлении акционерам возможности электронного

голосования путем заполнения на сайте в сети Интернет электронной формы бюллетеня для голосования;

- Общество обеспечивает перевод бюллетеней для голосования на английский язык, что делает удобным голосование иностранных акционеров.

5.1.2. Акционеры имеют равную возможность публично высказывать свое мнение по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров, задавать вопросы в рамках установленного порядка ведения собрания. Для этого Положение об общем собрании акционеров предусматривается предоставление слова не только докладчикам, но и иным участникам Общего собрания акционеров, желающим выступить по вопросам повестки дня и для обсуждения этих вопросов.

5.1.3. На общих собраниях акционерам предоставляется возможность общаться с руководством Общества. К участию в годовом Общем собрании акционеров приглашаются члены исполнительных органов, члены Совета директоров, члены Ревизионной комиссии, Аудитор (уполномоченное лицо (лица) Аудитора), кандидаты, выдвинутые для избрания в Совет директоров, Ревизионную комиссию, кандидатура Аудитора (уполномоченное лицо Аудитора). На внеочередное Общее собрание акционеров, повестка дня которого содержит вопрос об избрании Совета директоров и Ревизионной комиссии, приглашаются кандидаты, выдвинутые для избрания в соответствующий орган Общества. Общество обеспечивает доступ кандидатов, выдвинутых для избрания в Совет директоров, в Ревизионную комиссию, кандидатуры Аудитора (уполномоченное лицо (лица) Аудитора), для ответов на вопросы акционеров.

5.1.4. На Общее собрание акционеров, проводимое в форме собрания, повестка дня которого содержит вопрос, в отношении которого Генеральным директором, главным бухгалтером, Ревизионной комиссией Общества, Комитетом по аудиту и рискам, Аудитором, а также Департаментом внутреннего аудита представлено заключение, могут быть приглашены указанные лица/члены органов, подготовившие соответствующее заключение, для предоставления акционерам возможности задать им вопросы.

5.1.5. Для получения дополнительной информации в период подготовки к Общему собранию акционеров Общество вправе создать специальный телефонный канал (горячую линию) для связи с акционерами, открыть специальный адрес электронной почты на сайте Общества в сети Интернет. Также во всех распространяемых материалах к Общему собранию акционеров указывается контактная информация Корпоративного секретаря в целях взаимодействия по вопросам, связанным с обеспечением прав акционеров.

5.1.6. Общим собранием акционеров утверждено Положение об Общем собрании акционеров, определяющее основные процедуры при реализации акционерами права на участие в Общем собрании акционеров.

## **5.2. Право акционеров Общества на получение дивидендов**

5.2.1. Общество предоставляет своим акционерам возможность участия в ее прибыли посредством получения дивидендов.

5.2.2. Общество стремится выплачивать дивиденды акционерам на полугодовой основе. Общество в соответствии с надлежащей практикой корпоративного управления выплачивает дивиденды денежными средствами.

5.2.3. В целях установления прозрачного и понятного акционерам механизма принятия решения о выплате дивидендов, определения размера, порядка и сроков их выплаты Совет директоров утверждает Дивидендную политику на среднесрочную перспективу – 3 года. Размер дивидендов, согласно указанной политике, рассчитывается как доля от чистой прибыли Общества

по МСФО в соответствии с консолидированной финансовой отчетностью за отчетный финансовый год.

5.2.4. Общество в преддверии Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о выплате дивидендов, стремится раскрывать акционерам обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли и оценку его соответствия принятой в Обществе дивидендной политике.

## **6. Совет директоров**

### **6.1. Цели, принципы деятельности и функции Совета директоров Общества**

6.1.1. Члены Совета директоров Общества подотчетны общему собранию акционеров и несут ответственность за успешное развитие Общества.

6.1.2. Эффективный профессиональный Совет директоров – одно из основных условий успешного корпоративного управления. Эффективная работа Совета директоров основывается на следующих принципах и подходах:

- Понимание потребностей бизнеса и роли Совета директоров в развитии Общества;
- Компетентность и способность привлекать к работе в составе Совета директоров профессионалов по основным направлениям его деятельности;
- Независимость. Члены Совета директоров должны действовать и участвовать в выработке решений исключительно в интересах Общества, не менее 1/3 Совета директоров составляют независимые директора;
- Ответственность. Члены Совета директоров должны действовать в интересах Общества добросовестно и разумно, обязаны возместить убытки, причиненные по их вине Обществу и акционерам, а также несут ответственность за недобросовестные или неразумные действия;
- Подотчетность. Совет директоров ставит перед собой цели на год и отчитывается о проделанной работе перед Общим собранием акционеров;
- Эффективная система мотивации и вознаграждения членов Совета директоров;
- Обеспечение современных технологических и организационных условий для работы членов Совета директоров;
- Обеспечение возможностей для профессионального роста для членов Совета директоров;
- Оценка деятельности Совета директоров;
- Этичность. Члены Совета директоров действуют таким образом, чтобы это соответствовало хорошей репутации Общества, и воздерживаются от поведения, которое могло бы оказывать негативное влияние на его деятельность;
- Эффективные коммуникации.

6.1.3. Общим собранием акционеров Общества утверждено Положение о Совете директоров, устанавливающее порядок созыва, подготовки и проведения заседаний Совета директоров, порядок принятия решений Советом директоров, права и обязанности членов Совета директоров. Согласно указанному Положению к функциям Совета директоров относится:

- определение основных ориентиров деятельности Общества на долгосрочную перспективу, определение стратегии и приоритетных направлений развития Общества;

- определение основных принципов и подходов к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля;

- обеспечение эффективного контроля за финансово-экономической и хозяйственной деятельностью Общества;

- обеспечение реализации и защиты прав акционеров, а также содействие разрешению корпоративных конфликтов;

- формирование исполнительных органов Общества и обеспечение действенного контроля за их деятельностью.

- обеспечение прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации;

- контроль за практикой корпоративного управления в Обществе.

6.1.4. Компетенция Совета директоров определена Уставом Общества.

6.1.5. Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы корпоративного управления в Обществе, а также осуществляет контроль за эффективностью работы каждого ее элемента и системы корпоративного управления. Совет директоров является основным органом контроля за практикой корпоративного управления Общества при совершении существенных корпоративных действий.

6.1.6. Совет директоров может проводить анализ соответствия системы корпоративного управления и корпоративных ценностей Общества целям и задачам, стоящим перед ним, а также масштабам его деятельности и принимаемым рискам, по результатам которого может формулировать предложения, направленные на совершенствование такой практики и устранение недостатков, предложения по внесению соответствующих изменений во внутренние документы Общества, а также при необходимости принимает кадровые решения.

6.1.7. С основными итогами деятельности Совета директоров Общества за год можно ознакомиться в Годовом отчете Общества.

## **6.2. Избрание Совета директоров Общества**

6.2.1. Общество стремится формировать Совет директоров из наиболее квалифицированных специалистов, обладающих необходимыми знаниями, навыками и опытом.

6.2.2. После формирования списка кандидатов Общество проводит заседание Совета директоров, на котором утверждаются кандидаты, выдвинутые в состав Совета директоров при голосовании на годовом общем собрании акционеров.

6.2.3. При подготовке к проведению Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос об избрании членов Совета директоров Общества, Общество раскрывает на своем сайте в сети Интернет информацию, позволяющую акционерам сформировать представление о личных и профессиональных качествах кандидатов и принять взвешенное решение. В числе таких сведений Положением об Общем собрании акционеров предусмотрено размещение на сайте Общества информации об их опыте и биографии, об образовании, в том числе повышении квалификации (наименование учебного учреждения, дата окончания, специальность), местах работы и должностях за последние 5 (пять) лет, а также информации о соответствии кандидатов в Совет директоров критериям независимости.

6.2.4. Члены Совета директоров ежегодно избираются Общим собранием акционеров Общества. Лица, избранные в состав Совета директоров, могут переизбираться неограниченное число раз, однако Общество осознает необходимость проведения периодической ротации членов Совета директоров.

### **6.3. Председатель Совета директоров Общества**

6.3.1. Председатель Совета директоров избирается на первом заседании вновь избранного состава Совета директоров, при этом Совету директоров предоставлено право в любое время переизбрать Председателя.

6.3.2. Председатель Совета директоров организует его работу, а также контроль за исполнением решений Совета директоров; председательствует на заседаниях Совета директоров и Общем собрании акционеров, организует обсуждение вопросов и принятие по ним решений; готовит доклад и отчитывается перед годовым Общим собранием акционеров о деятельности Совета директоров и проведенных им мероприятиях, осуществляет иные функции, предусмотренные Положением о Совете директоров.

6.3.3. В случаях, когда Председатель Совета директоров не является независимым, Совет директоров вправе из числа независимых директоров избрать старшего независимого директора. Порядок избрания и основные функции старшего независимого директора определены Положением о Совете директоров.

### **6.4. Заседания Совета директоров Общества**

6.4.1. Общество стремится обеспечить надлежащие, современные технологические и организационные условия для работы членов Совета директоров.

6.4.2. Очные заседания Совета директоров созываются, как правило, в соответствии с планом, утверждаемым Советом директоров, что позволяет директорам заранее планировать свое участие в заседаниях. При необходимости могут проводиться внеплановые очные заседания Совета директоров, а также заочные заседания.

6.4.3. Следуя лучшим практикам в области корпоративного управления ключевые вопросы Совет директоров рассматривает на очных заседаниях, что закреплено Уставом Общества.

6.4.5. Члены Совета директоров понимают свою ответственность и стремятся присутствовать на заседаниях Совета директоров. Однако в случае невозможности присутствовать в месте проведения заседания Совета директоров Общество обеспечивает возможность участия в заседании с использованием системы видеоконференции или телефонной связи либо путем направления членом Совета директоров письменного мнения по вопросам повестки дня в порядке, предусмотренном Положением о Совете директоров.

6.4.6. Общество осознает важность заблаговременно информирования членов Совета директоров о предстоящих заседаниях и предоставления им документов. Уведомление о проведении заседания Совета директоров вместе с информационными материалами по вопросам повестки дня, проектами решений и иными материалами к заседанию направляется директорам в порядке, предусмотренном Положением о Совете директоров, в срок не позднее чем за 5 рабочих дней до проведения заседания.

Контроль за своевременным направлением членам Совета директоров материалов к заседанию Совета директоров возложен на Председателя Совета директоров.

Все вышеуказанные сроки могут быть также сокращены в случае необходимости экстренного решения каких-либо вопросов при условии, если ни один из членов Совета директоров не возражает.

6.4.7. Член Совета директоров вправе запросить у Общества документы (информацию и разъяснения) как по существу вопроса, включенного в повестку дня заседания Совета директоров, так и запрашивать и получать доступ к информации, относящейся к деятельности Общества и подконтрольных Обществу юридических лиц, вне связи с заседаниями Совета директоров.



Должностные лица Общества не вправе отказать члену Совета директоров в предоставлении запрашиваемой им информации, в том числе на том основании, что, по мнению Общества, запрошенная информация не имеет отношения к повестке дня заседания или компетенции Совета директоров.

6.4.8. Порядок подготовки, созыва и проведения заседаний Совета директоров урегулирован Положением о Совете директоров, размещенном на сайте Общества в сети Интернет.

## **6.5. Комитеты Совета директоров Общества**

6.5.1. Комитеты Совета директоров являются его вспомогательными консультативно-совещательными органами, которые предварительно рассматривают требующие экспертной проработки вопросы компетенции Совета директоров и дают ему рекомендации для принятия решений по таким вопросам.

6.5.2. Председатели комитетов отчитываются перед Советом директоров о проделанной работе на очных заседаниях Совета директоров.

6.5.3. Рекомендации комитетов доводятся до сведения директоров при рассмотрении соответствующих вопросов повестки дня заседания.

6.5.4. Совет директоров ежегодно формирует Комитет по аудиту и рискам, Комитет по кадрам и вознаграждениям, Комитет по стратегии и может создавать другие комитеты.

6.5.5. В состав вышеуказанных комитетов Совета директоров могут входить только члены Совета директоров.

6.5.6. Деятельность комитетов Совета директоров регулируется соответствующими положениями, которые утверждаются Советом директоров.

6.5.7. Комитет по аудиту и рискам создан с целью обеспечения эффективной работы Совета директоров в решении вопросов, относящихся к контролю за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в том числе по оценке независимости аудитора Общества и отсутствия у него конфликта интересов, оценке качества проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества. Комитет по аудиту и рискам также осуществляет контроль надежности и эффективности функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля, проводит анализ и оценку в области управления рисками и внутреннего контроля; осуществляет контроль в области противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц.

6.5.8. Комитет по кадрам и вознаграждениям оказывает содействие Совету директоров в решении вопросов в области назначений и вознаграждений членов Совета директоров, исполнительных органов управления Общества и иных ключевых руководителей Общества.

6.5.9. Комитет по аудиту и рискам, а также Комитет по кадрам и вознаграждениям формируется большинством из независимых директоров и соответствует иным требованиям, предъявляемым к нему Московской Биржей, осуществляющей листинг ценных бумаг Общества.

6.5.10. Комитет по стратегии осуществляет предварительное рассмотрение и подготовку рекомендаций Совету директоров по вопросам разработки, развития и реализации стратегических целей и задач Общества.

6.5.11. В целях формирования составов комитетов в соответствии с осуществляемыми ими функциями выдвижение кандидатур в состав Совета директоров осуществляется с учетом наличия у них профессиональных компетенций и опыта, необходимых для избрания в указанные выше комиссии.

## **6.6. Оценка деятельности Совета директоров Общества**

6.6.1. Совет директоров ежегодно проводит оценку эффективности своей работы и работы его членов, а также комитетов Совета директоров в целях выявления возможностей для повышения эффективности работы, определения областей для улучшения и развития.

6.6.2. Также Общество планирует привлекать к проведению такой оценки независимого внешнего консультанта.

6.6.3. Оценка работы Председателя Совета директоров проводят независимые директора. Обобщенные результаты проведенной оценки раскрываются в годовом отчете Общества.

6.6.4. Оценка деятельности Совета директоров позволяет определить его кадровые потребности, выявить сильные стороны и области для улучшения его работы.

6.6.5. Для оценки эффективности работы Совета директоров Общество разрабатывает процедуру самооценки.

6.6.6. Информация о результатах оценки эффективности деятельности Совета директоров включается в Годовой отчет Общества.

## **6.7. Вознаграждение членов Совета директоров и раскрытие информации об их вознаграждении**

6.7.1. Вознаграждение, выплачиваемое членам Совета директоров, определяется Общим собранием акционеров в соответствии с утвержденным им Положением о вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества. Указанным Положением установлены размеры и порядок выплаты вознаграждения и компенсации расходов, регламентированы иные выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам Совета директоров.

6.7.2. Вознаграждение членов Совета директоров должно соответствовать рыночным условиям и устанавливаться Общим собранием акционеров таким образом, чтобы обеспечивать привлечение и активное участие в работе Общества высококвалифицированных специалистов, мотивировать их к эффективной деятельности.

6.7.3. В своем подходе к вопросу мотивации членов Совета директоров Общество стремится принять во внимание уровень общей ответственности, индивидуальной нагрузки и профессиональной квалификации каждого из членов Совета директоров.

6.7.4. Структура вознаграждения членов Совета директоров состоит из фиксированной и переменной частей, последняя определяется в зависимости от нагрузки и степени ответственности, которую несет член Совета директоров при осуществлении своих функций (Председатель Совета директоров или комитета Совета директоров). Помимо выплаты вознаграждения члену Совета директоров компенсируются расходы на проезд, проживание и ряд других расходов, перечень которых определен Положением о вознаграждении и компенсации расходов членов Совета директоров и Ревизионной комиссии.

6.7.5. Общество публично в Годовом отчете раскрывает информацию о размере вознаграждения членов Совета директоров за прошедший год.

6.7.6. Общее собрание акционеров Общества утверждает Политику по вознаграждению членов Совета директоров, устанавливающую основные принципы системы вознаграждения и мотивации, а также на периодической основе осуществляет оценку практики ее внедрения и, при необходимости, пересмотр.

## **7. Исполнительные органы**

### **7.1. Принципы деятельности исполнительных органов Общества**

7.1.1. Исполнительными органами Общества являются Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) и Правление (коллегиальный исполнительный орган). Деятельность исполнительных органов, их функции, права и обязанности регулируются федеральными законами и Уставом Общества.

7.1.2. Исполнительные органы осуществляют руководство текущей деятельностью Общества и руководствуются следующими принципами:

**Профессионализм.** Исполнительные органы имеют необходимую профессиональную квалификацию и опыт для развития Общества и эффективного управления ею;

**Ответственность.** Исполнительные органы действуют в интересах Общества добросовестно и разумно, отвечают за оперативное управление Обществом и достижение поставленных перед ней стратегических и бизнес-целей, распределяют обязанности между курируемыми ими подразделениями/работниками Общества;

**Подотчетность.** Исполнительные органы представляют отчеты о результатах своей деятельности Совету директоров и годовому Общему собранию акционеров Общества. Совет директоров также рассматривает ежеквартальные отчеты Генерального директора о деятельности Общества и принимает решения по итогам их рассмотрения;

**Этичность.** Исполнительные органы управления Общества действуют таким образом, чтобы это соответствовало хорошей репутации Общества, и воздерживаются от поведения, которое могло бы оказать на нее негативное влияние.

7.1.3. Распределение полномочий между Правлением и Генеральным директором Общества закреплено в Уставе Общества, основано на принципах оперативности и ответственности за последствия реализации принимаемых решений и осуществляется в соответствии с уровнем сложности принимаемых решений и необходимостью принятия решений коллегиально или единолично.

### **7.2. Взаимодействие исполнительных органов с Советом директоров. Контроль за исполнительными органами со стороны высшестоящих органов управления**

7.2.1. В своей деятельности исполнительные органы подотчетны Совету директоров и Общему собранию акционеров. Основные контрольные функции за исполнительными органами лежат на Совете директоров, к полномочиям которого относятся:

- утверждение условий трудовых договоров, заключаемых с Генеральным директором, членами Правления, включая установление размеров, условий и порядка выплаты вознаграждений, а также условий досрочного расторжения договоров, в том числе материальные обязательства Общества и условия их предоставления;
- утверждение условий программ долгосрочной мотивации Генерального директора, членов Правления;
- утверждение и оценка выполнения ключевых показателей деятельности (целей) Генерального директора и членов Правления Общества;
- рассмотрение отчетов Генерального директора и членов Правления Общества о результатах их деятельности, о ходе выполнения стратегии Общества, а также отчетов о результатах (в том числе финансовых) деятельности Общества и принятие решений по итогам их рассмотрения.

7.2.2. Эффективное взаимодействие между Советом директоров и исполнительными органами, а также четкое разграничение их полномочий является одним из ключевых факторов в обеспечении надлежащей практики корпоративного управления.

7.2.3. Совет директоров, Генеральный директор и Правление в своей работе наделены достаточной степенью самостоятельности. Совет директоров не вмешивается в повседневную деятельность исполнительных органов и не ограничивает их возможности оперативно решать вопросы деятельности Общества. Вместе с тем исполнительные органы Общества на регулярной основе информируют Совет директоров по всем важным вопросам и решениям, имеющим значение для выполнения стратегии развития Общества, планирования и развития бизнеса, о состоянии систем управления рисками и внутреннего контроля.

7.2.4. Для достижения оптимального уровня такого взаимодействия Генеральный директор входит в состав Совета директоров Общества.

7.2.5. Исполнительные органы представляют Совету директоров отчет о результатах деятельности Общества за прошедший год, ежеквартально – отчет о результатах (в том числе финансовых) деятельности Общества за 3,6,9 месяцев прошедшего года, по итогам рассмотрения которых Совет директоров принимает решения.

7.2.6. Акционеры Общества заслушивают результаты деятельности исполнительных органов управления на годовых Общих собраниях акционеров в рамках отчета Генерального директора Общества. Акционерам также предоставлено право задавать вопросы присутствующим на указанных собраниях руководителям Общества.

### **7.3.Правление**

7.3.1. Правление Общества обеспечивает принятие решений по наиболее важным вопросам текущей деятельности Общества, находящимся в компетенции исполнительных органов в соответствии с Уставом Общества, в частности: разработка предложений по основным направлениям деятельности Общества, в том числе проектов годового бюджета, бюджетов на среднесрочную и долгосрочную перспективу, стратегий и программ развития Общества, предложений по внесению изменений в указанные документы; организация подготовки материалов и проектов решений по вопросам, подлежащим рассмотрению на общем собрании акционеров, Совете директоров и представление материалов комитетам Совета директоров; утверждение документов по управлению рисками, за исключением документов, утверждение которых относится к компетенции Совета директоров или Генерального директора Общества.

7.3.2. Вопросы организации деятельности Правления Общества урегулированы в Положении о Правлении, утверждённом Общим собранием акционеров.

7.3.3. Члены Правления назначаются на должность и освобождаются от должности решением Совета директоров. Кандидаты в члены Правления должны пользоваться доверием членов Совета директоров. Количественный и персональный состав Правления определяется решением Совета директоров Общества по предложению Генерального директора Общества и членов Совета директоров. Правление образовывается на срок, определяемый Советом директоров Общества при назначении его членов. По решению Совета директоров Общества полномочия любого члена (всех членов) Правления Общества могут быть прекращены досрочно.

7.3.4. Совет директоров Общества несет ответственность перед акционерами за обоснованный выбор кандидатур в члены Правления.

Членами Правления Общества не могут быть лица, являющиеся участником, Генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с Обществом.

7.3.5. Каждый член Правления обязан воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, а в случае возникновения такого конфликта член Правления обязан информировать об этом Комитет по кадрам и вознаграждениям и/или Совет директоров Общества.

7.3.6. Члены Правления обязаны письменно уведомлять Совет директоров о факте владения ценными бумагами Общества, о намерении совершить сделки с ценными бумагами Общества, его дочерних и зависимых Обществ, а также о совершенных сделках с такими ценными бумагами.

7.3.7. Правление Общества осознает свою ответственность перед акционерами и Советом директоров Общества и считает своей главной целью добросовестное и компетентное исполнение обязанностей по оперативному управлению Обществом, обеспечивающему успешное развитие Общества.

#### **7.4. Генеральный директор**

7.4.1. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором, который является единоличным исполнительным органом Общества.

7.4.2. Генеральный директор организует выполнение решений общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества и отвечает за реализацию стратегии развития Общества и финансовые результаты его деятельности. Генеральный директор несет ответственность за организацию системы подготовки и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

7.4.3. Генеральный директор Общества является Председателем Правления Общества.

7.4.4. Следуя лучшим практикам в области корпоративного управления, вопросы избрания, прекращения полномочий Генерального директора Общества отнесены Уставом Общества к компетенции Совета директоров.

#### **7.5. Планирование преемственности**

7.5.1. Обеспечение преемственности членов Правления является важной задачей системы корпоративного управления Общества. Комитет по кадрам и вознаграждениям непосредственно отвечает за своевременную подготовку планов преемственности, точное определение кадровых потребностей менеджмента и развитие существующих компетенций, поиск и привлечение наиболее подходящих кандидатов, прежде всего, за счет внутренних ресурсов, для чего формируется кадровый резерв.

#### **7.6. Вознаграждение Генерального директора, членов Правления и раскрытие информации об их вознаграждении**

7.6.1. Система вознаграждения Генерального директора и членов Правления определяется утверждаемой Советом директором Политикой по вознаграждению исполнительных органов и иных ключевых работников Общества.

7.6.2. Система вознаграждения членов исполнительных органов нацелена на достижение оптимального баланса между зависимостью вознаграждения от результатов деятельности Общества и от личного вклада каждого члена исполнительных органов в достижение этого результата.

7.6.3. Комитет по кадрам и вознаграждениям отвечает за адекватность и постоянную актуализацию системы вознаграждения Генерального директора и членов Правления, согласовывает индивидуальные показатели их деятельности и контролирует успешность их выполнения, анализируя персональный вклад каждого руководителя, его потенциал развития и степень синергетического эффекта в команде.

7.6.4. Совет директоров отвечает за формирование эффективной и прозрачной практики вознаграждения исполнительных органов. Для решения указанной задачи Совет директоров с учетом Комитета по кадрам и вознаграждениям устанавливает размер вознаграждения членов исполнительных органов, как фиксированной, так и переменной части, зависящей от результатов работы Общества и индивидуального вклада Генерального директора и члена Правления в конечный результат.

7.6.5. Принципы и основные механизмы порядка определения размера вознаграждения членов исполнительных органов, включая структуру вознаграждения, различные виды выплат, льгот и привилегий, а также условия, порядок и размеры возмещения расходов (компенсаций) и их перечень, устанавливаются Политикой по вознаграждению исполнительных органов и иных ключевых работников Общества. Совет директоров при участии Комитета по кадрам и вознаграждениям обеспечивает на регулярной основе контроль за внедрением и реализацией в Обществе Политики по вознаграждению, и при необходимости пересматривает Политику по вознаграждению или вносит в нее коррективы.

7.6.6. С целью повышения мотивации и ответственности членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководителей, создания зависимости их вознаграждения от долгосрочных результатов деятельности Общества Совет директоров вправе утвердить Программы долгосрочной мотивации руководителей Общества, в том числе основанной на акциях.

7.6.7. Общество осознает важность раскрытия информации о вознаграждении топ-менеджеров Общества, в связи с чем сведения о совокупном вознаграждении Правления с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату, премии и т.д., выплаченные в течение отчетного года, публикуются в ежеквартальных и годовом отчете Общества.

## **8. Корпоративный секретарь**

8.1. Общество осознает, что доверие акционеров к нему основывается на существующих в ней механизмах реализации прав и защиты интересов акционеров Общества.

8.2. Ответственность за поддержание эффективности данного механизма возложена на Корпоративного секретаря.

8.3. Основными задачами Корпоративного секретаря являются участие в совершенствовании системы и практики корпоративного управления Общества, поддержание эффективной работы Совета директоров и его комитетов.

8.4. Требования к кандидатуре Корпоративного секретаря, его обязанности, компетенция, порядок избрания, вопросы подчиненности, взаимодействия с органами управления и структурными подразделениями Общества определены в Положении о Корпоративном секретаре.

8.5. В целях обеспечения независимости Корпоративного секретаря от исполнительных органов Генеральный директор Общества вправе назначить на должность и освободить от должности Корпоративного секретаря только с согласия Совета директоров и на основании предварительной рекомендации Комитета по кадрам и вознаграждениям. Совет директоров также утверждает условия договора с Корпоративным секретарем, включая размер вознаграждения и осуществление ему каких-либо иных выплат. Корпоративный секретарь подотчетен и подконтролен в своей деятельности Совету директоров и находится в административном подчинении Генерального директора Общества.

8.6. Общество принимает необходимые меры для обеспечения независимости Корпоративного секретаря, создает условия для беспрепятственного и эффективного осуществления Корпоративным секретарем своих функций.

## **9. Система управления рисками и внутреннего контроля**

В Обществе организована система управления рисками и внутреннего контроля, соответствующая, в том числе международным рекомендациям построения систем управления рисками и внутреннего контроля.

Советом директоров Общества утверждена и раскрыта на сайте Общества в сети Интернет Положение о департаменте внутреннего аудита, которая разработана в соответствии с международными стандартами и устанавливает единые подходы к организации и построению системы управления рисками и внутреннего контроля Общества.

Совет директоров Общества не реже одного раза в год рассматривает вопросы организации, функционирования и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и при необходимости дает рекомендации по ее улучшению. Сведения о результатах рассмотрения Советом директоров вопросов эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля предоставляются акционерам в составе Годового отчета общества.

### **9.1. Организация внутреннего контроля**

9.1.1. Внутренний контроль - деятельность, осуществляемая органами управления, подразделениями и работниками Общества, направленная на обеспечение:

- эффективности и результативности бизнес-процессов Общества, финансово-хозяйственной деятельности, включая обеспечение сохранности активов;
- эффективности и результативности системы управления рисками;
- достоверности, полноты, объективности и своевременности составления и представления финансовой, бухгалтерской, статистической и иной отчетности, а также информационной безопасности;
- соблюдения законодательства, нормативных правовых актов, устава и иных внутренних документов Общества, а также своевременного представления в соответствии с законодательством Российской Федерации сведений в органы государственной власти и Банк России;
- соблюдения законодательства и рекомендаций в области корпоративного управления;
- исключения вовлечения Общества и его сотрудников в осуществление противоправной деятельности;
- достижения иных целей, определенных законодательством Российской Федерации, уставом и внутренними документами Общества.

9.1.2. Система внутреннего контроля является совокупностью органов управления, подразделений, ответственных сотрудников и должностных лиц, выполняющих функции в рамках системы внутреннего контроля и 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, достоверности, полноты, объективности и своевременности составления и представления финансовой, бухгалтерской, статистической и иной отчетности (для внешних и внутренних пользователей), а также информационной безопасности.

9.1.3. Внутренний контроль в Обществе осуществляют его органы управления (Общее собрание акционеров, Совет директоров, Генеральный директор и Правление), Комитет по аудиту и рискам, Ревизионная комиссия, внешний аудитор, Департамент внутреннего аудита, Вице-президенты Общества, директора/руководители подразделений и сотрудники Общества,

осуществляющие контроль в соответствии с полномочиями, определяемыми внутренними документами Общества.

9.1.4. К компетенции Общего собрания акционеров в части осуществления внутреннего контроля относятся следующие вопросы: избрание членов Ревизионной комиссии; утверждение внешнего аудитора; утверждение устава и иных внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля Общества, утверждение годовых отчетов, в том числе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности; принятие решений о согласии на совершение крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных законодательством.

9.1.5. Ключевые вопросы, связанные с определением принципов и подходов к организации системы внутреннего контроля, рассматривает Совет директоров. К его компетенции также отнесено утверждение внутренних документов, определяющих политику Общества в области организации внутреннего контроля антикоррупционной политики, Кодекса деловой этики и иных внутренних документов Общества, направленных на недопущение коррупции и соблюдение этических норм.

9.1.6. Комитет по аудиту и рискам обеспечивает эффективную работу Совета директоров в решении вопросов, относящихся к контролю за финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе контролю за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также консолидированной финансовой отчетности Общества, обеспечивает независимость и объективность в области внутреннего и внешнего аудита, дает оценку независимости внешнего аудитора и качеству проведенного им аудита; контролирует надежность и эффективность функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля, проводит анализ и оценку в области управления рисками и внутреннего контроля; осуществляет контроль в области противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц.

9.1.7. Исполнительные органы Общества отвечают за создание и поддержание функционирования внутреннего контроля и за выполнение решений вышестоящих органов, а также устранение выявленных нарушений и недостатков. Исполнительные органы отвечают за эффективное распределение полномочий, обязанностей и ответственности между подразделениями Общества за конкретные процедуры внутреннего контроля.

9.1.8. Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества со стороны акционеров является Ревизионная комиссия. Ее члены выдвигаются и избираются акционерами Общества, она обладает достаточной степенью независимости от исполнительных органов. Ревизионная комиссия осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности за год, подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе отчетах о финансовых результатах, составляет к ним заключения. Без заключения Ревизионной комиссии бухгалтерская (финансовая) отчетность не может быть утверждена годовым Общим собранием акционеров.

Деятельность Ревизионной комиссии регулируется Положением о Ревизионной комиссии Общества, утверждаемым общим собранием акционеров.

9.1.9. Департамент внутреннего аудита осуществляет внутренний аудит по следующим направлениям деятельности: систематическая независимая оценка надежности и эффективности организации и осуществления внутреннего контроля, практики корпоративного управления и бизнес-процессов Общества, а также организации системы управления рисками; аудит осуществления финансово-хозяйственной деятельности и оценка эффективности применяемых способов (методов) обеспечения сохранности имущества Общества.

По решению Совета директоров аудит по указанным направлениям может проводиться в отношении компаний Группы.

Общество обеспечивает независимость Департамента внутреннего аудита от исполнительных органов путем разграничения его функциональной и административной



подотчетности: функционально он подчиняется Совету директоров, а административно – Генеральному директору Общества.

Функциональная подчиненность и подотчетность Департамента внутреннего аудита Совету директоров достигается путем рассмотрения и утверждения Советом директоров вопросов, связанных с организацией и функционированием внутреннего аудита:

- определение принципов и подходов к организации внутреннего аудита;
- утверждение внутренних документов, определяющих политику в области организации и осуществления внутреннего аудита;
- утверждение внутреннего документа, определяющего порядок организации и осуществления внутреннего аудита, а также цели, задачи и полномочия Департамента внутреннего аудита;
- принятие решения о назначении на должность и освобождении от должности руководителя Департамента внутреннего аудита;
- рассмотрение отчетов руководителя Департамента внутреннего аудита о проведенных Департаментом внутреннего аудита проверках, о результатах ее деятельности и ходе выполнения рекомендаций;
- утверждение условий трудового договора с руководителем Департамента внутреннего аудита, включая размер вознаграждения, а также осуществление ему каких-либо иных выплат;
- утверждение бюджета Департамента внутреннего аудита Общества;
- рассмотрение существенных ограничений полномочий Службы внутреннего аудита или иных ограничений, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита Общества.

Также Общество обеспечивает условия для беспрепятственного и эффективного осуществления Департаментом внутреннего аудита своих задач и функций: сотрудники департамента имеют доступ к любым документам и информации, необходимым для осуществления задач и функций, беспрепятственный допуск во все служебные помещения, к базам данных проверяемых подразделений, получение от ответственных работников проверяемых подразделений устных и письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проведения аудита.

9.1.10. Директора и руководители подразделений Общества реализуют Положение о департаменте внутреннего аудита и обеспечивают соответствующий контроль соблюдения ее положений в подотчетном структурном подразделении.

9.1.11. Внутренние документы Общества, определяющие политику в области организации внутреннего контроля, а также принципы и подходы к организации системы внутреннего контроля утверждаются Советом директоров. Внутренние документы, определяющие порядок организации внутреннего контроля, утверждаются исполнительными органами.

## **9.2. Система управления рисками**

9.2.1. В Обществе организована система управления рисками, содержащая меры, направленные на снижение рисков, система мониторинга рисков, обеспечивающая доведение необходимой информации до сведения органов управления Общества, а также процесс управления основными группами рисков, которые могут негативно повлиять на его деятельность.

9.2.2. Функции управления рисками распределены между Советом директоров, Комитетом по аудиту и рискам, Департаментом внутреннего аудита, Вице-президентами Общества, директорами/ руководителями подразделений по управлению рисками и сотрудниками Общества, в соответствии с полномочиями, определяемыми внутренними документами Общества.

9.2.3. Совет директоров Общества проводит анализ и оценку функционирования системы управления рисками, оценивает ее эффективность.

9.2.4. Комитет по аудиту и рискам вырабатывает для Совета директоров рекомендации по определению приоритетных направлений развития системы управления рисками Общества, осуществляет анализ внутренних процедур Общества по управлению рисками и готовит рекомендации по повышению их эффективности, рассматривает отчеты руководства Общества по функционированию системы управления рисками.

9.2.5. Департамент внутреннего аудита дает оценку эффективности системы управления рисками, которая включает:

- проверку достаточности и зрелости элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, 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).

9.2.6. Исполнительные органы Общества на регулярной основе рассматривают отчетность по рискам, осуществляют распределение полномочий, обязанностей и ответственности между руководителями подразделений Общества, отвечающих за конкретные процедуры управления рисками. Генеральный директор Общества контролирует создание и поддержание эффективной системы управления рисками.

### **9.3. Внешний аудит**

9.3.1. Для проверки и подтверждения достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, Общество на договорной основе привлекает аудиторскую организацию, осуществляющую аудиторскую деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятыми стандартами аудита.

9.3.2. Порядок выбора и назначения Аудитора определяется и координируется Комитетом по аудиту и рискам. Совет директоров Общества по рекомендации Комитета по аудиту и рискам выносит кандидатуру независимого Аудитора на утверждение общего собрания акционеров.

9.3.3. Положением об общем собрании акционеров Общества предусмотрено, что при подготовке к проведению Общего собрания, повестка дня которого содержит вопрос об утверждении аудитора Общества, акционерам предоставляется следующая дополнительная информация о кандидате Аудитора:

- полное фирменное наименование юридического лица - аудиторской фирмы (либо фамилию, имя и отчество физического лица - Аудитора);
- место нахождения и контактные телефоны;
- номер лицензии на осуществление аудиторской деятельности, наименование выдавшего ее органа и дата выдачи;
- срок действия лицензии.

При проведении такого Общего собрания акционеров Общество обеспечивает присутствие кандидатуры Аудитора (уполномоченного лица Аудитора) для ответов на вопросы акционеров на Общем собрании акционеров. Кроме того, на Общее собрание акционеров, проводимое в форме собрания, повестка дня которого содержит вопрос, в отношении которого аудитором Общества представлено заключение, приглашаются уполномоченного лица Аудитора в целях предоставления акционерам возможности задать вопросы.

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

9.3.5. Уполномоченные сотрудники внешнего аудитора в процессе осуществления своей деятельности активно взаимодействуют с Ревизионной комиссией и Комитетом по аудиту и рискам. В области внешнего аудита к компетенции Комитета по аудиту и рискам относится:

- оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешнего аудитора, включая оценку кандидатов в аудиторы общества, выработку предложений по назначению, переизбранию и отстранению внешних аудиторов общества, по оплате их услуг и условиям их привлечения;

- надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудиторов;

- обеспечение эффективного взаимодействия между Департаментом внутреннего аудита и внешним аудитором Общества;

- разработка и контроль за исполнением политики общества, определяющей принципы оказания и совмещения аудитором услуг аудиторского и неаудиторского характера Обществу.

## **10. Информационная политика и раскрытие информации.**

### **10.1. Общие положения о раскрытии Обществом информации**

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

Общество обеспечивает полноту, достоверность раскрываемой информации, оперативность ее предоставления, доступность информации для всех акционеров и иных заинтересованных лиц.

10.1.2. Общество обязуется выполнять все условия по раскрытию информации, установленные действующим законодательством, а также принимает на себя ряд дополнительных обязательств по раскрытию информации.

10.1.3. Правила, принципы раскрытия информации, перечень информации, которую Общество раскрывает согласно действующему законодательству, нормам и правилам, перечень информации, которую Общество считает необходимым раскрывать дополнительно, а также способы раскрытия информации излагаются в Положении об информационной политике Общества, которое утверждается Советом директоров.

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

Обязанность обеспечивать сохранение конфиденциальной информации лежит на всех сотрудниках Общества и членах Совета директоров.

10.1.5. Общество стремится к ограничению возможности возникновения конфликта интересов и недопущению злоупотребления инсайдерской информацией. Требования, касающиеся инсайдерской информации и защиты коммерческой тайны, изложены в Положении об инсайдерской информации и защите коммерческой тайны, утверждаемых Советом директоров Общества.

10.1.6. Общество использует общедоступные каналы раскрытия информации: информация раскрывается на ее официальном сайте в сети Интернет, а также путем опубликования в ленте новостей.

## **10.2. Взаимодействие с акционерами и инвесторами**

10.2.1. Общество стремится к росту инвестиционной привлекательности за счет повышения информационной открытости и прозрачности и снижению премии за риск, связанный с отсутствием информации и неуверенностью инвесторов в перспективах развития Общества.

10.2.2. Ключевым фактором взаимодействия с инвестиционным сообществом является своевременное раскрытие объективной, достоверной и непротиворечивой информации в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями, а также обеспечение активного диалога с инвесторами и аналитиками.

10.2.3. В рамках взаимодействия с информационным сообществом Общество реализует ряд мероприятий, направленных на повышение информационной открытости Общества, включая:

- встречи и презентации для инвесторов и аналитиков;
- конференц-звонки;
- распространение пресс-релизов;
- публикации в профессиональных СМИ;
- участие в крупнейших международных и национальных отраслевых выставках и форумах.

10.2.4. Главными принципами PR деятельности Общества являются:

- единая информационная политика;
- постоянный и актуальный новостной поток, максимально полно и объективно освещающий все аспекты деятельности Общества;
- предоставление своевременных ответов на все информационные запросы, поступающие в Общество;

10.2.5. Общество уделяет большое внимание контролю за раскрытием информации дочерними компаниями, финансовую отчетность которых Общество консолидирует, и обеспечению согласованности и непротиворечивости информационной политики Общества и его дочерних компаний.

10.2.6. В отношении конфиденциальной информации Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством, нормами и требованиями. Для этого Обществом реализуется взвешенный подход в предоставлении инвесторам и аналитикам необходимой информации, направленной на повышение понимания бизнеса Общества, ее возможностей и перспектив развития, но при этом не снижающей конкурентоспособности Общества.

10.2.7. Для управления процессами коммуникации и взаимодействия с заинтересованными сторонами, в том числе инвесторами и акционерами, в Обществе созданы: Комитета по связям с инвесторами и корпоративным коммуникациям, образованный при Совете директоров, Корпоративные секретарь. На сайте Общества в сети Интернет размещены контактные данные Корпоративного секретаря.

10.2.8. Инвесторы и акционеры могут обратиться в Общество по любому из каналов коммуникаций, в том числе с письменными запросами в бумажном или электронном виде. Общество стремится как можно скорее рассматривать поступившие обращения со стороны инвесторов и акционеров и предоставлять ответ о результатах рассмотрения обращения.

## **11. Существенные корпоративные действия**

### **11.1. Перечень существенных корпоративных действий Общества и принципы их осуществления**

11.1.1. К существенным корпоративным действиям Общества относятся:

- реорганизация Общества;
- увеличение или уменьшение уставного капитала Общества;
- осуществление листинга и делистинга акций Общества;
- изменение основного направления деятельности Общества;
- совершение Обществом существенных сделок:
  - крупных сделок; сделок с заинтересованностью
- иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов (в случае получения рекомендации независимых директоров о признании их существенными).

11.1.2. При осуществлении существенных корпоративных действий Общество придерживается следующих принципов: защита прав акционеров, своевременное раскрытие информации, возможность акционеров влиять на существенные корпоративные действия, соблюдение принципов корпоративного управления.

11.1.3. При вынесении вопросов об одобрении совершения существенных корпоративных действий на рассмотрение Общего собрания акционеров пояснения о причинах и условиях планируемых к совершению существенных корпоративных действий, а также описание возможных последствий их совершения для Общества и ее акционеров указываются в материалах, предоставляемых акционерам.

11.1.4. Решение об объеме раскрываемой информации о планируемых существенных корпоративных действиях, решение о совершении/одобрении которых принимает Совет директоров, включая основания и сроки совершения таких действий, принимается Обществом в каждом конкретном случае с учетом баланса интересов акционеров и Общества. Информация об одобрении совершения существенных корпоративных действий, выносимых на рассмотрение Совета директоров, публично раскрывается Обществом путем публикации сообщения о проведении заседания Совета директоров и его повестки дня.

11.1.5. В зависимости от важности осуществляемого существенного корпоративного действия Совет директоров вправе сформировать специальные рабочие группы/временные комитеты.

11.1.6. Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, опираясь на позицию независимых директоров Общества.

11.1.7. Особая роль в оценке существенных корпоративных действий и предотвращении корпоративных конфликтов принадлежит независимым директорам, которые предварительно оценивают возможные действия и проекты решений, которые могут привести к возникновению

корпоративного конфликта. Результаты такой оценки включаются в состав материалов к заседанию Совета директоров, на котором рассматривается соответствующий вопрос.

11.1.8. Существенные корпоративные действия совершаются Обществом при условии принятия Советом директоров положительного решения или выработки положительной рекомендации Общему собранию акционеров в отношении совершения таких действий. При необходимости, предварительно вопрос о совершении существенного корпоративного действия прорабатывается профильными комитетами Совета директоров.

## **11.2. Совершение Обществом существенных сделок**

11.2.1. Совершение Обществом существенных сделок осуществляется по справедливым ценам и на прозрачных условиях, обеспечивающих интересы всех акционеров.

11.2.2. При принятии решения о совершении Обществом существенных сделок Совет директоров уделяет особое внимание определению цены сделки исходя из рыночной стоимости.

11.2.3. В целях обеспечения объективной оценки имущества в случаях определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке, в совершении которой имеется заинтересованность, Общество в каждом конкретном случае оценивает необходимость привлечения независимого оценщика и в случае отсутствия такой необходимости предоставляет Совету директоров обоснование непривлечения независимого оценщика.

В целях объективной оценки стоимости приобретения и выкупа Обществом акций у акционеров Общество осуществляет привлечение независимого оценщика.

В остальных случаях решение о целесообразности привлечения независимого оценщика может быть принято исполнительными органами управления Общества или рекомендовано Советом директоров исходя из характера сделки и отчуждаемых или приобретаемых активов.

Выбор кандидатуры оценщика осуществляется в соответствии с внутренними процедурами Общества, обеспечивающими эффективный и прозрачный выбор.

## **11.3. Реорганизация Общества**

11.3.1. Целесообразность проведения реорганизации Общества предварительно оценивается Комитетом по стратегии Совета директоров.

11.3.2. Принятие решения о реорганизации может быть предложено акционерам только при условии оценки Советом директоров всех преимуществ и недостатков этой процедуры и ее последствий, в том числе, справедливости и приемлемости ее условий для всех акционеров, в том числе владеющих незначительными пакетами акций.

11.3.3. Совет директоров определяет коэффициент конвертации при реорганизации исходя из рыночной цены соответствующих акций (долей). Для оценки каждого из юридических лиц, участвующих в реорганизации, и определения соотношения конвертации акций Совет директоров привлекает независимого оценщика либо представляет акционерам детальное обоснование порядка формирования цены акций (долей).

## **11.4. Увеличение уставного капитала Общества**

11.4.1. В случае принятия Обществом решения о размещении привилегированных акций Совет директоров должен убедиться, что их размещение не будет нарушать дивидендные права существующих акционеров и не приведет к размыванию долей.

11.4.2. В случае принятия Обществом решения о размещении дополнительных акций с возможностью их оплаты неденежными средствами независимые директора Общества формируют позицию о справедливости условий планируемого увеличения уставного капитала.

## **11.5. Листинг и делистинг акций Общества**

11.5.1. При подготовке и проведении мероприятий, связанных с допуском ценных бумаг к организованному торгам, Совет директоров Общества оценивает все выгоды и издержки, связанные с листингом.

11.5.2. Общее собрание акционеров, Совет директоров и исполнительные органы управления Общества должны осуществлять руководство Обществом таким образом, чтобы не допустить совершение действий, которые могут повлечь принудительный делистинг акций Общества.

11.5.3. В случае рассмотрения в будущем вопросов, связанных с делистингом ценных бумаг Общества, Совет директоров должен обеспечить прозрачность принятия соответствующего решения, включая доведение до сведения акционеров информации об основаниях для его принятия и рисках, связанных с делистингом, а также обеспечить защиту прав акционеров в связи с процедурой делистинга.

## **11.6. Поглощение Общества**

11.6.1. Общество отслеживает случаи нарушения законодательства РФ при поглощении Общества. В частности, в случае выявления случаев поглощения Общества без направления добровольного или обязательного предложения.

Совет директоров также намерен проверять условия направленного акционерам Общества добровольного или обязательного предложения, основания и условия осуществления принудительного выкупа акционерами общества, в том числе справедливость цены приобретения (выкупа), доступность акцепта публичной оферты для акционеров, а также довести до сведения акционеров свое мнение по поводу поглощения Общества и связанных с ним процедур.

## **12. Корпоративная социальная ответственность и взаимодействие общества с заинтересованными сторонами**

### **12.1. Цели и принципы корпоративной социальной ответственности**

12.1.1. Корпоративная социальная ответственность Общества - это совокупность принципов и обязательств, которыми Общество стремится руководствоваться при осуществлении своей деятельности в части управления взаимоотношениями с заинтересованными сторонами и воздействием на национальную экономику, социальную сферу и экологию.

12.1.2. Целями Общества в области корпоративной социальной ответственности являются:

- интеграция принципов корпоративной социальной ответственности в деятельность Общества и ее стратегию;
- формирование дополнительного фактора конкурентоспособности;
- повышение качества управления деятельностью Общества за счет организации системной работы и взаимодействия с пользователями услуг (клиентами);
- создание дополнительного фактора лояльности сотрудников за счет их большей вовлеченности в решение социально-значимых вопросов;
- проведение регуляторных реформ в системно значимых для Общества сферах;
- контроль и управление уровнем репутационного риска в части вопросов, относящихся к области корпоративной социальной ответственности.

12.1.3. Реализация корпоративной социальной ответственности и построение отношений с заинтересованными сторонами основываются на принципах прозрачности, этического поведения, уважения интересов заинтересованных сторон, верховенства закона.

12.1.4. Общество признает, что успех и конкурентоспособность его деятельности являются результатом совместной работы и во многом зависят от действий заинтересованных сторон.

## **12.2. Экологическая эффективность**

12.2.1. Порядок действий Общества в области экологической безопасности и охраны окружающей среды регламентируется Политикой в области корпоративной социальной ответственности

12.2.2. Общество рассматривает деятельность в области охраны окружающей среды как одно из обязательных условий успешного функционирования и развития бизнеса.

12.2.3. Общество предпринимает инициативы, направленные на повышение ответственности за состояние окружающей среды, ведет свою деятельность в соответствии с применимым законодательством в области охраны окружающей среды, содействует развитию и распространению экологически безопасных технологий, стремится максимально эффективно и бережно использовать энергию и ресурсы, используемые в процессе своей деятельности.

## **12.3. Взаимодействие Общества с клиентами**

12.3.1. Общество стремится к построению взаимовыгодных и устойчивых отношений со своими клиентами на основе принципов партнерства и взаимного уважения. Общество при взаимодействии с клиентами:

- ориентируется на потребности клиентов и стремится гарантировать высокое качество своей продукции и услуг;
- всегда удостоверяется в том, что платежи осуществляются реальными поставщиками в процессе ведения бизнеса и отражают рыночную стоимость предоставляемых услуг;
- работает в соответствии с законодательством о противодействии легализации незаконного получения денежных средств;
- противостоит всем формам коррупции, включая вымогательство и взяточничество;
- ведет бизнес только с партнерами, чьи финансовые источники легальны;
- ни в какой форме не принимает незаконные выплаты и не применяет неэтичные способы воздействия на своих партнеров и конкурентов;
- стремится расширять бизнес только на основании честной конкуренции и заслуг.

## **12.4. Взаимодействие Общества с иными заинтересованными сторонами**

12.4.1. Одним из основных элементов успешного и долгосрочного развития Общество считает совершенствование кадрового потенциала Общества и компаний его Группы.

12.4.2. Цель кадровой политики Общества является привлечение высокопрофессиональных специалистов, совершенствование уровня профессиональной подготовки работников, понимания всеми работниками Общества и компаний его Группы своей причастности к результатам деятельности Группы.

12.4.3. Мотивация сотрудников к высокому результату труда, самосовершенствованию и генерации идей достигается через конкурентоспособную оплату труда, внедрение и совершенствование системы вознаграждения, ориентированной на конечный результат, ротацию кадров внутри компаний Группы, создание корпоративной культуры обеспечивающей свободное общение работников всех уровней Общества.

12.4.4. В соответствии с законодательством Российской Федерации Общество не допускает дискриминации в сфере труда. Кодексом этики установлено, что при взаимодействии с сотрудниками Общество уважает личную свободу и права человека, поддерживает и уважает защиту провозглашенных на международном уровне прав человека, предоставляет равные возможности и не допускает дискриминации в сфере труда и занятости.



12.4.5. Во взаимоотношениях с государственными органами Общество стремится к построению официальных взаимоотношений, не предпринимает и запрещает своим сотрудникам предпринимать попытки незаконным образом влиять на решения государственных органов или их представителей, не осуществляет никаких выплат в виде денежных средств или любых других ценностей если есть основания полагать, что такие выплаты будут переданы общественному лицу или государственному служащему, чтобы повлиять на принимаемое им решение.

12.4.6. Общество осуществляет благотворительную деятельность. При этом Общество и его сотрудники не осуществляют благотворительные пожертвования, если целью таких пожертвований является сохранение и/или расширение бизнеса Общества.

### **13. Управление конфликтом интересов и корпоративным конфликтом**

13.1. Меры, направленные на управление конфликтом интересов, возникающим в случаях противоречия между интересами Общества и личными интересами членов органов управления в силу их деловых, дружеских, семейных и иных связей и отношений, а также в случаях противоречия между их обязанностями по отношению к Обществу и обязанностями по отношению к другим лицам, определены в утверждаемой Советом директоров Политике по управлению конфликтом интересов и корпоративным конфликтом.

13.2. В Положении о Совете директоров Общества закреплена обязанность членов Совета директоров:

- воздерживаться от голосования по вопросам, в принятии решений, по которым у него имеется заинтересованность;
- воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между своими интересами и интересами Общества, а в случае наличия или возникновения такого конфликта - раскрывать информацию о нем Совету директоров, в том числе уведомлять Совет директоров или комитет Совета директоров до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки дня, а также принимать меры к соблюдению порядка совершения действий или заключения сделок, в которых у члена Совета директоров есть заинтересованность;
- воздерживаться от принятия подарков от сторон, заинтересованных в принятии решений, равно как и от использования каких-либо иных прямых или косвенных выгод, предоставленных такими лицами;
- письменно уведомлять Совет директоров о факте владения ценными бумагами Общества, о намерении совершить сделки с ценными бумагами Общества, его дочерних и зависимых Обществ, а также о совершенных сделках с такими ценными бумагами.

### **14. Заключительные положения**

14.1. Кодекс корпоративного управления Общества утверждается Советом директоров.

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

14.3. Текст Кодекса публикуется на сайте Общества в сети Интернет и является доступным для всех заинтересованных лиц.