

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров
ЗАО «Миннеско Новосибирск»
(Протокол № 17 от «02» ноября 2007 года)

КОДЕКС
Корпоративного управления
Закрытого акционерного общества
«Миннеско Новосибирск»

г. Новосибирск, 2007 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	3
1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ	3
2. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	4
3. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ	7
4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА	9
5. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА	13
6. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ	15
7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОБЩЕСТВЕ	18
8. КОНТРОЛЬ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА	21
9. ДИВИДЕНДЫ	24
10. УРЕГУЛИРОВАНИЕ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ	24
11. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	26

ВВЕДЕНИЕ

Кодекс корпоративного управления Закрытого акционерного общества «Миннеско Новосибирск» (Далее - Кодекс») является основополагающим документом, определяющим основные принципы и стандарты, используемые в управлении Закрытым акционерным обществом «Миннеско Новосибирск» (Далее – «Общество»), в том числе взаимоотношения между Советом директоров и единоличным исполнительным органом Общества, акционерами (акционером) Общества, а также порядок функционирования и принятия решений органами управления Общества.

Целью принятия Обществом настоящего Кодекса является формирование и внедрение в повседневную деятельность принципов и правил корпоративного поведения и развития, которые способствуют успешному развитию Общества, защите интересов акционеров (акционера) Общества. Корпоративное управление направлено на обеспечение высокого уровня деловой этики в отношениях между акционерами (акционером) Общества, его Советом директоров и Директором Общества, а также в отношениях органов управления Общества с третьими лицами.

Настоящий Кодекс разработан в соответствии с положениями и требованиями действующего законодательства Российской Федерации, стандартов практики корпоративного управления.

В своей деятельности Общество руководствуется следующими документами:

- нормативными актами Российской Федерации;
 - Уставом ЗАО «Миннеско Новосибирск»;
 - Настоящим Кодексом Корпоративного управления ЗАО «Миннеско Новосибирск»;
 - Положением об Общем собрании акционеров ЗАО «Миннеско Новосибирск»;
 - Положением о Совете директоров ЗАО «Миннеско Новосибирск»;
 - Положением о Ревизионной комиссии ЗАО «Миннеско Новосибирск»;
 - Положением об информационной политике ЗАО «Миннеско Новосибирск»;
 - Кодексом профессиональной этики сотрудников ЗАО «Миннеско Новосибирск»;
 - Положением «О коммерческой тайне»;
 - Положением об управлении рисками ЗАО «Миннеско Новосибирск»;
 - Положением о дивидендной политике ЗАО «Миннеско Новосибирск»;
- с момента вступления их в силу.

1. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

Общество – Закрытое акционерное общество «Миннеско Новосибирск»;

Корпоративное управление - комплекс отношений между органами управления Общества, акционерами Общества и другими лицами в связи с осуществлением управления Обществом;

Участники Корпоративного управления - органы управления Общества, сотрудники Общества, акционеры Общества и иные лица, действия которых как-либо связаны с управлением Обществом;

Стандарты Корпоративного управления - комплекс мер, регулирующих вопросы корпоративного управления, направленных на обеспечение защиты интересов всех акционеров Общества, независимо от размера принадлежащего им пакета акций и на формирование высокого уровня деловой этики в отношении Общества с акционерами, существующими и потенциальными инвесторами Общества;

Деловая этика - нормы поведения участников корпоративного управления, связанные с управлением Обществом с точки зрения честности и соответствия заявлений и действий участников корпоративного управления их истинным мотивам и замыслам;

Принципы Корпоративного поведения - это исходные начала, лежащие в основе формирования, функционирования и совершенствования системы управления Обществом;

Федеральный закон «Об акционерных обществах» - Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», с принятыми и действующими изменениями и дополнениями;

Крупные сделки - сделки, предусмотренные статьей 78 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

Сделки с заинтересованностью - сделки, предусмотренные статьей 81 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

Устав (Устав Общества) - Устав ЗАО «Миннеско Новосибирск»;

Общее собрание - Общее собрание акционеров ЗАО «Миннеско Новосибирск»;

Совет директоров Общества - Совет директоров ЗАО «Миннеско Новосибирск»;

Директор - единоличный исполнительный орган ЗАО «Миннеско Новосибирск»;

Внутренние документы Общества - настоящий Кодекс Корпоративного управления ЗАО «Миннеско Новосибирск», Положение об Общем собрании акционеров ЗАО «Миннеско Новосибирск», Положение о Совете директоров ЗАО «Миннеско Новосибирск», Положение о ревизионной комиссии ЗАО «Миннеско Новосибирск», Кодекс этики ЗАО «Миннеско Новосибирск», Положение «О коммерческой тайне», а также иные положения о структурных подразделениях Общества, утвержденные уполномоченными органами Общества.

Настоящий Кодекс носит рекомендательный характер, однако все сотрудники Общества, его акционеры (акционер) и иные упомянутые в нем лица, осознавая значимость положений настоящего Кодекса, будут прилагать все необходимые усилия для соблюдения его на практике.

2. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Принципы Корпоративного управления – это основополагающие начала, которыми руководствуется Общество в процессе формирования, функционирования и совершенствования своей системы корпоративного управления. Общество берет на себя обязательство совершенствовать корпоративное управление, уважая права и законные интересы всех заинтересованных сторон и способствуя эффективной деятельности Общества, в том числе поддержанию финансовой устойчивости и прибыльности Общества.

2.1. Общество принимает на себя обязательство развивать корпоративные отношения в соответствии с принципами, обеспечивающими реальную

возможность и гарантии акционерам (акционеру) Общества осуществлять свои права, связанные с участием в управлении Обществом.

2.2. Акционерам (акционеру) предоставляется возможность участвовать в распределении прибыли Общества. Для осуществления этого права Общество:

2.2.1. устанавливает прозрачный и понятный акционерам (акционеру) механизм определения размера дивидендов и их выплаты;

2.2.2. предоставляет достаточную информацию для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты;

2.2.3. исключает возможность введения акционеров (акционера) в заблуждение относительно финансового положения Общества при выплате дивидендов;

2.2.4. обеспечивает такой порядок выплаты дивидендов, который не был бы сопряжен с неоправданными сложностями при их получении;

2.2.5. предусматривает меры ответственности исполнительного органа Общества в случае неполной или несвоевременной выплаты объявленных дивидендов.

2.3. В соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение достоверной информации об Обществе. Это право реализуется путем:

2.3.1. предоставления акционерам исчерпывающей информации по каждому вопросу повестки дня при подготовке Общего собрания акционеров;

2.3.2. включения в годовой отчет, предоставляемый акционерам (акционеру), необходимой информации, позволяющей оценить итоги деятельности Общества за год;

2.3.3. предоставления акционерам (акционеру) свободного доступа к информации об Обществе, в том числе путем размещения информации на официальном сайте Общества;

2.3.4. своевременного раскрытия достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, о структуре управления, а также о существенных фактах, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

2.4. Акционеры (акционер) принимают на себя обязательство не злоупотреблять предоставленными им правами.

2.5. Совет директоров Общества формирует стратегическое управление деятельностью Общества и осуществляет эффективный контроль за деятельностью исполнительных органов Общества с учетом требований действующего законодательства Российской Федерации с целью защиты акционерного капитала.

С этой целью Совет директоров Общества:

2.5.1. утверждает внутренние документы Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров;

2.5.2. определяет приоритеты в деятельности Общества, лежащие в основе системы принятия эффективных решений исполнительными органами управления Общества;

2.5.3. создает филиалов и открытие представительств Общества;

- 2.5.4.** одобряет крупные сделки, в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 2.5.5.** одобряет сделки, предусмотренные главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 2.5.6.** осуществляет выбор регистратора Общества и определяет условия договора с ним, а также расторжение договора с ним.
- 2.6.** При формировании Совета директоров Общества акционеры (акционер) Общества основной целью преследуют возможность эффективного исполнения возложенных на него задач.
- 2.7.** Состав Совета директоров Общества обеспечивает надлежащее осуществление возложенных на него функций. Для реализации этого принципа члены Совета директоров Общества:
- 2.7.1.** не принимают на себя обязательств и не совершают действия, которые могут привести к возникновению конфликта между собственными интересами члена Совета директоров и интересами Общества и (или) интересами его кредиторов и третьих лиц;
- 2.7.2.** тщательно анализируют необходимую для выполнения своих функций в Совете директоров Общества информацию о деятельности, финансовом состоянии Общества и его положении на рынке, а также о происходящих изменениях действующего законодательства, касающихся деятельности Общества;
- 2.7.3.** принимают активное участие в обсуждении вопросов, выносимых на рассмотрение Совета директоров Общества, и в случае невозможности личного присутствия на заседании представляют при необходимости в письменной форме свое мнение по рассматриваемым вопросам (заочно);
- 2.7.4.** анализируют и изучают необходимые для выполнения своих функций в Совете директоров материалы по вопросам, выносимым на обсуждение Совета директоров.

В связи с представлением Общества во взаимоотношениях с кредиторами и третьими лицами Член Совета директоров принимает на себя обязательства:

- Иметь высокий уровень профессиональной компетентности;
 - Иметь положительную деловую репутацию;
 - Основывать свое поведение на стандартах деловой этики.
- 2.8.** Единичным исполнительным органом Общества является Директор, который осуществляет текущее руководство деятельностью Общества. Директор Общества обеспечивает надлежащее осуществление функций, возложенных на исполнительный орган управления Обществом. Для этого он избирается в соответствии с установленной процедурой, и на соответствующий срок, установленный Уставом;
- Директор Общества разрабатывает проект стратегии развития Общества и действует в соответствии с утвержденной стратегией развития Общества.
- 2.9.** Практика корпоративного управления Общества обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров (акционера) Общества.
- 2.10.** Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется органами управления, структурными подразделениями, Ревизионной комиссией Общества и независимой аудиторской организацией (аудитором) Общества.

3. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Проведение Общего собрания акционеров предоставляет Обществу возможность не реже одного раза в год информировать акционеров (акционера) о своей деятельности, достижениях и планах, привлекать его к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам своей деятельности. Участвуя в Общем собрании, акционер реализует принадлежащее ему право на участие в управлении Обществом.

В целях повышения доверия акционеров к Обществу Уставом Общества установлен порядок проведения Общего собрания акционеров, который обеспечивает равное отношение ко всем акционерам.

3.1. Созыв и подготовка к проведению Общего собрания акционеров.

Порядок сообщения о проведении Общего собрания акционеров, установленный Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества, Положением «Об общем собрании акционеров Общества» обеспечивает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.

Федеральный закон «Об акционерных обществах» предусматривает, что сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее, чем за 20 дней до назначенной даты.

Сообщение о проведении Общего собрания акционеров Общества, подготавливаемое в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, содержит достаточную информацию, позволяющую акционерам принять решение об участии в собрании и, если Общее собрание проводится в очной форме, о способе такого участия. Дополнительно к сведениям, предусмотренным действующим законодательством Российской Федерации, в сообщении о проведении очного Общего собрания акционеров Обществом указывается время начала регистрации участников Общего собрания, место проведения регистрации. В случае голосования в заочной форме в сообщении указывается дата, до которой должны быть получены бюллетени для голосования.

Федеральный закон «Об акционерных обществах» устанавливает возможность оповещения о проведении Общего собрания акционеров различными способами (направление сообщения по почте, вручение, опубликование). Определяя способы оповещения, Общество исходит из необходимости доведения информации до сведения всех включенных в список лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров.

Общество извещает каждого акционера о проведении Общего собрания.

Общество обеспечивает акционерам возможность ознакомления со списком лиц, имеющих право участвовать в Общем собрании акционеров.

Возможность ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие в Общем собрании, позволяет акционерам, владеющим не менее чем одним процентом голосов, оценить соотношение сил на предстоящем собрании, и при необходимости связаться с другими акционерами, направить им свое мнение по вопросам повестки дня и обсудить возможные варианты голосования, а также назначить представителя своих интересов на Общем собрании. Общество обеспечивает акционерам возможность ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие в Общем собрании, в период со дня сообщения о проведении Общего собрания и до закрытия очного Общего собрания, а в случае проведения заочного Общего собрания - до даты окончания приема бюллетеней для голосования.

Информация, предоставляемая Обществом при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, а также порядок ее предоставления позволяют акционерам получить полное представление о деятельности Общества и принять обоснованные решения по вопросам повестки дня.

При подготовке к проведению Общего собрания акционеров Общество предоставляет акционерам необходимую информацию в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, нормативными актами ФСФР России, Устава Общества и внутренних документов Общества.

Материалы, предоставляемые акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, подбираются Обществом таким образом, чтобы их можно было легко соотнести с конкретными вопросами повестки дня.

Информация к Общему собранию предоставляется акционерам таким образом, чтобы они до проведения Общего собрания могли обстоятельно изучить вопросы, включенные в повестку дня.

Если повестка дня Общего собрания акционеров включает вопрос о выборе членов Совета директоров Общества, Ревизионной комиссии Общества, утверждения аудиторской организации (аудитора) Общества, то участникам Общего собрания акционеров предоставляется достоверная информация о кандидатах на данные должности, включая информацию о наличии письменного согласия кандидата занять соответствующую должность. При отсутствии письменного согласия Общество обеспечивает личное присутствие кандидата на Общем собрании акционеров и подтверждение им в устной форме своего согласия занять соответствующую должность, прежде чем вопрос об избрании данного кандидата будет поставлен на голосование.

Вопросы повестки дня Общего собрания акционеров четко формулируются и исключают возможность их различного толкования.

Повестка дня Общего собрания является для акционеров единственным источником информации о вопросах, по которым планируется принятие решений на Общем собрании, и именно по этим вопросам акционерам предоставляются материалы. Неопределенность повестки дня означает возможность рассмотрения на Общем собрании вопросов, материалы по которым не были предоставлены акционерам, вследствие чего они не имели возможности сформировать по ним обоснованного мнения. В этой связи повестка дня Общего собрания акционеров содержит перечень всех вопросов, по которым планируется принятие решений. При этом вопросы повестки дня не формулируются словами «иное», «разное» и иным способом, который не позволит судить о том, какой вопрос предполагается рассмотреть.

При формировании повестки дня каждое предложение в повестку дня отражается отдельным вопросом. Вместе с тем, решение некоторых вопросов невозможно без принятия решений по другим, взаимосвязанным вопросам. Для того, чтобы исключить сомнения в том, приняло ли собрание решение по подобным вопросам, такие вопросы в повестке дня объединяются. Объединение вопросов осуществляется и в некоторых других случаях.

Право акционера на участие в управлении Обществом предполагает возможность предлагать вопросы в повестку дня Общего собрания и выдвигать кандидатов в члены органов управления, а также требовать созыва Общего собрания. Законодательством РФ установлены определенные требования к количеству акций, которыми должен владеть акционер на момент внесения соответствующего предложения. Общество не требует предоставления каких-либо документов, подтверждающих права акционера, зарегистрированного в реестре. В этом случае Общество самостоятельно проверяет наличие соответствующего права по реестру. Если же право на акции учитывается на

счете депо, Общество признает выписку по соответствующему счету достаточным подтверждением прав на акции.

При определении места, даты и времени проведения Общего собрания Общество исходит из необходимости предоставить акционерам реальную возможность принять в нем участие.

3.2. Проведение Общего собрания акционеров.

Установленный Уставом Общества и Положением «Об общем собрании акционеров Общества» порядок ведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.

Общее собрание проводится таким образом, чтобы акционеры имели возможность принять взвешенные и обоснованные решения по всем вопросам повестки дня. Для этого в регламенте собрания предусматривается разумное и достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. Для обеспечения акционерам возможности получения максимально объективной информации об Обществе, в ходе проведения собрания предусматривается время для выступлений должностных лиц Общества. В рамках повестки дня собрания также предоставляется время для выступлений акционеров.

Подотчетность членов Совета директоров Общества и Директора акционерам Общества предполагает право акционеров требовать предоставления им ответов на вопросы, касающиеся различных аспектов деятельности Общества.

Для того чтобы членами Совета директоров Общества и членами Ревизионной комиссии Общества были избраны лица, пользующиеся доверием акционеров, им предоставляется вся необходимая информация о кандидатах.

Процедура регистрации участников Общего собрания акционеров необходима для определения наличия или отсутствия на собрании кворума.

На регистрацию отводится достаточное время, чтобы позволить всем акционерам, желающим принять участие в Общем собрании, зарегистрироваться. Начало работы Общего собрания акционеров прекращает регистрации участников.

Акционеры, желающие принять участие в Общем собрании, но опоздавшие на регистрацию, допускаются к участию в нем в качестве наблюдателей без права голосования.

Общее собрание при достижении кворума по объективным причинам может продлить время регистрации участников Общего собрания акционеров на срок не более 6 часов. Если кворум не состоялся, то Председатель Совета директоров в течение 15 минут с момента окончания регистрации участников объявляет о переносе Общего собрания акционеров.

Порядок ведения Общего собрания обеспечивает соблюдение прав акционеров при подведении итогов голосования. Завершение работы Общего собрания производится за один день, что позволяет не допустить увеличения расходов акционеров и Общества.

4. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

Наиболее важные решения, связанные с деятельностью Общества, принимает Общее собрание акционеров в пределах своей компетенции, установленной действующим законодательством РФ. Решения, связанные с повседневным руководством текущей деятельностью Общества, принимаются исполнительным органом управления Общества. Принятие решений по утверждению приоритетов в деятельности Общества и стратегии развития

Общества, а также осуществление контроля за деятельностью его исполнительных органов управления входит в компетенцию Совета директоров Общества, члены которого избираются на Общем собрании акционеров. В соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и Положением о Совете директоров Общества, Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, имеет широкие полномочия и несет ответственность за ненадлежащее исполнение своих обязанностей.

4.1. Функции Совета директоров Общества.

Совет директоров Общества утверждает основные приоритеты в деятельности Общества. Определяя такие приоритеты, Совет директоров Общества устанавливает ориентиры деятельности Общества.

Совет директоров Общества осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества в рамках своих полномочий.

Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества обеспечивает правильность ведения бухгалтерского учета, достоверность используемой в Обществе финансовой информации.

К компетенции Совета директоров Общества относится осуществление контроля за организацией управления правовым риском и риском потери деловой репутации в Обществе.

Совет директоров Общества обеспечивает эффективную деятельность исполнительных органов Общества, в том числе посредством осуществления контроля за их деятельностью.

Законодательство Российской Федерации, Устав Общества и внутренние документы Общества устанавливают подотчетность исполнительных органов акционерам и Совету директоров Общества. Учитывая, что акционеры могут получить отчет о деятельности исполнительных органов Общества, как правило, только на годовом Общем собрании, основную роль в обеспечении контроля за деятельностью исполнительных органов управления Общества играет Совет директоров Общества.

Эффективность деятельности исполнительных органов Общества в значительной степени зависит от квалификации должностных лиц. Поэтому в Обществе создаются условия для привлечения к управлению Обществом высококвалифицированных специалистов. Устав Общества, Положение о Совете директоров Общества предусматривают определенные требования к кандидатам на должности членов Совета директоров Общества, а соответствующие должностные инструкции — требования к кандидатам на должности руководителей структурных подразделений.

4.2. Состав Совета директоров Общества и его формирование.

Состав Совета директоров Общества обеспечивает наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на него.

Члены Совета директоров Общества должны избегать ситуации конфликта интересов. В случае возникновения таковой члены Совета директоров Общества должны поставить в известность своих коллег и поступать в соответствии с требованиями законодательства, Устава или внутренних документов Общества.

Совет директоров Общества ежегодно избирается годовым общим собранием акционеров в количестве не менее 5 членов. Основная задача Совета директоров Общества – наладить плодотворную, конструктивную дискуссию, принимать быстрые и взвешенные решения, организовывать эффективную деятельность комитетов Совета директоров Общества.

К лицам, избираемым в члены Совета директоров Общества, предъявляются следующие базовые требования:

- 4.2.1. наличие доверия акционеров Общества, руководителей структурных подразделений Общества, специалистов Общества;
- 4.2.2. обладание способностью учитывать интересы всех акционеров и принимать взвешенные решения;
- 4.2.3. наличие профессионального опыта и квалификации, необходимых для эффективного руководства;
- 4.2.4. наличие опыта работы на руководящих должностях;
- 4.2.5. наличие положительной деловой репутации;
- 4.2.6. способность использовать знания и опыт для принятия решений в отношении деятельности Общества;
- 4.2.7. способность основывать свое поведение на стандартах деловой этики.

Избрание членов Совета директоров Общества реализуется посредством прозрачной процедуры, учитывающей разнообразие мнений акционеров, обеспечивающей соответствие состава Совета директоров Общества требованиям законодательства.

В Уставе Общества закреплена процедура избрания Совета директоров Общества годовым Общим собранием акционеров кумулятивным голосованием.

Права и обязанности членов Совета директоров Общества закреплены во внутреннем документе Общества – Положении «О Совете директоров» Общества.

Члены Совета директоров Общества следуют принципу лояльности по отношению к Обществу, стремятся действовать разумно и добросовестно в отношении дел Общества.

4.3. Обязанности членов Совета директоров Общества.

Члены Совета директоров Общества добросовестно и разумно выполняют возложенные на них обязанности в интересах Общества.

Члены Совета директоров Общества действуют в интересах Общества, независимо от того, кем была предложена их кандидатура, и кто из акционеров голосовал за их избрание. Обязанность члена Совета директоров Общества действовать добросовестно и разумно в интересах Общества подразумевает, что при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом и иными внутренними документами Общества, он должен проявлять заботливость и осмотрительность, которых следует ожидать от хорошего руководителя в аналогичной ситуации при аналогичных обстоятельствах.

Эффективность работы членов Совета директоров Общества в значительной мере зависит от формы, сроков и качества получаемой ими информации. В этой связи члены Совета директоров Общества имеют право требовать предоставления им дополнительной информации пределах, установленных действующим законодательством Российской Федерации, когда такая информация необходима для принятия взвешенного решения. Положение о Совете директоров Общества обязывает должностных лиц Общества предоставить членам Совета директоров Общества запрошенную ими информацию.

Обязанности члена Совета директоров Общества не могут эффективно исполняться, если существует конфликт между интересами Общества и личными интересами члена Совета директоров Общества. К возникновению конфликта интересов, в частности, может привести заключение сделок, в которых член Совета директоров Общества прямо или косвенно заинтересован, приобретение акций (долей) конкурирующих с Обществом юридических лиц, а также занятие

должностей в таких юридических лицах либо установление с ними договорных отношений. Поэтому член Совета директоров Общества не вправе голосовать по вопросам, в принятии решений по которым он является заинтересованным лицом. При этом член Совета директоров Общества должен незамедлительно раскрывать Совету директоров Общества как сам факт такой заинтересованности, так и основания ее возникновения.

В прочих ситуациях, связанных с личной заинтересованностью, использованием инсайдерской и конфиденциальной информации Общества, члены Совета директоров руководствуются Кодексом Этики Общества и Положением «Об информационной политике» Общества.

В соответствии с Положением «О Совете директоров» Общества члены Совета директоров Общества обязаны активно участвовать в заседаниях Совета директоров Общества.

Знание каждым членом Совета директоров Общества своих обязанностей и предоставленных ему прав имеет принципиальное значение для обеспечения эффективности осуществления Советом директоров Общества своих функций. Кроме того, четкое определение обязанностей членов Совета директоров Общества увеличивает возможность привлечения их к ответственности в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации. Положением о Совете директоров Общества определен перечень прав, предоставляемых членам Совета директоров Общества, а также их обязанности и ответственность.

4.4. Организация деятельности Совета директоров Общества.

Председатель Совета директоров Общества обеспечивает организацию деятельности Совета директоров Общества и взаимодействие его с иными органами Общества.

Совет директоров Общества возглавляется Председателем, который обеспечивает решение Советом директоров Общества его задач. Способность Председателя Совета директоров Общества надлежащим образом исполнять свои обязанности зависит не только от наличия у него соответствующих полномочий, но и от его личных и профессиональных качеств. Председателем Совета директоров Общества на первом заседании нового Совета директоров Общества избирается лицо, имеющее положительную репутацию и значительный опыт работы на руководящих должностях, пользующееся доверием акционеров и членов Совета директоров Общества.

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

Основной формой проведения заседания Совета директоров Общества является очная форма, которая дает возможность обсуждения вопросов повестки дня членами Совета директоров Общества. Такое обсуждение возможно только в случае совместного присутствия членов Совета директоров Общества в месте проведения заседания.

Заседания Совета директоров Общества проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал.

Установленный Положением о Совете директоров Общества порядок созыва и подготовки к проведению заседания Совета директоров Общества обеспечивает членам Совета директоров Общества возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.

Этап созыва и подготовки к проведению заседания Совета директоров Общества важен для обеспечения принятия взвешенных решений. Для этого уведомление членов Совета директоров Общества о созыве заседания Совета директоров Общества, форме проведения и повестке дня этого заседания по

возможности, осуществляется в срок, позволяющий им выработать позицию по вопросам повестки дня.

Одновременно с уведомлением о созыве заседания Совета директоров Общества членам Совета директоров Общества представляются соответствующие информационные материалы.

Членам Совета директоров Общества предоставляется возможность получения необходимой информации для принятия решения по рассматриваемому Советом директоров Общества вопросу.

В соответствии с Уставом и Положением «О Совете директоров» Общества кворум для проведения заседания Совета директоров Общества не может быть менее 2/3 от числа избранных членов Совета директоров Общества. На заседании Совета директоров Общества ведется протокол, который подписывается председательствующим на заседании Совета директоров Общества. За ведение протокола заседания Совета директоров Общества и его содержание отвечает Председатель Совета директоров Общества.

4.5. Ответственность членов Совета директоров Общества.

Члены Совета директоров Общества несут ответственность за ненадлежащее исполнение ими своих обязанностей.

Одним из эффективных средств обеспечения надлежащего исполнения членами Совета директоров Общества их обязанностей является предусмотренная законодательством Российской Федерации ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу их действиями. Вместе с тем необходимо иметь в виду, что управление Обществом представляет собой сложный процесс, сопряженный с возможностью того, что решения, принятые Советом директоров Общества в результате разумного и добросовестного исполнения их обязанностей, окажутся все же неверными и повлекут негативные последствия для Общества. Поскольку одним из оснований ответственности члена Совета директоров Общества является вина, то привлечение его к ответственности зависит от того:

- действовал ли член Совета директоров Общества при исполнении своих обязанностей разумно и добросовестно, то есть, проявил ли он заботливость и осмотрительность, которые следует ожидать от хорошего руководителя;
 - принял ли он все меры для надлежащего исполнения своих обязанностей.
- Член Совета директоров Общества считается действующим разумно и добросовестно, если он лично не заинтересован в принятии конкретного решения в соответствии со своим внутренним убеждением и действующим законодательством Российской Федерации; при этом иные сопутствующие обстоятельства должны свидетельствовать о том, что он действовал в интересах Общества.

Общество принимает меры к виновным в причинении убытков членам Совета Директоров Общества и привлечению их к ответственности за нарушение своих обязательств с целью возмещения причиненных убытков.

В Совете директоров Общества не несут ответственность члены, голосовавшие против принятия решения, которое повлекло причинение Обществу или акционеру убытков, или не принимавшие участия в голосовании.

5. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА

Выполнение решений общих собраний акционеров и Совета директоров Общества и оперативное управление деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Директором.

Компетенция Директора определена в Уставе Общества.

5.1. Избрание Директора.

К кандидату на должность Директора, предъявляются следующие базовые требования:

- 5.1.1. кандидат не должен занимать подобные должности в других организациях, а также компаниях, аффилированных по отношению к Обществу;
- 5.1.2. должен иметь наличие высшего юридического или экономического образования;
- 5.1.3. должен иметь хорошую деловую репутацию;
- 5.1.4. кандидат не должен иметь судимости за экономическое преступление;
- 5.1.5. наличие доверия акционеров Общества, членов Совета Директоров Общества, руководителей структурных подразделений Общества, специалистов Общества;
- 5.1.6. обладание способностью учитывать интересы всех акционеров и принимать взвешенные решения;
- 5.1.7. наличие профессионального опыта и квалификации, необходимые для эффективного руководителя;
- 5.1.8. способность использовать знания и опыт для принятия решений в отношении деятельности Общества.

Директор избирается общим собранием акционеров. Срок полномочий Директора исчисляется с момента утверждения его Собранием акционеров и сохраняется до момента утверждения нового кандидата.

Директор осуществляет функции единоличного исполнительного органа Общества.

5.2. Обязанности Директора.

К компетенции Директора относятся разработка проекта развития Общества, все вопросы руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров или Совета директоров Общества.

Исполнительный орган управления служит интересам Общества, то есть осуществляют руководство его деятельностью в целях получения прибыли Обществом, для обеспечения получения дивидендов акционерами и дальнейшего развития Общества.

Для достижения этих целей Директор решает следующие задачи:

- 5.2.1. обеспечивает выполнение решений Совета директоров и Общего собрания акционеров;
- 5.2.2. назначает и освобождает от должности работников Общества, применяет к этим работникам меры поощрения и налагает на них взыскания;
- 5.2.3. распоряжается имуществом и финансами Общества в пределах, установленных Советом директоров;
- 5.2.4. обладает исключительным правом подписи банковских и иных документов Общества (другие должностные лица Общества могут быть наделены таким правом только по решению Директора);
- 5.2.5. выполняет другие функции, вытекающие из Устава, решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Выполняя возложенные на него функции, Директор обладает широкими полномочиями по распоряжению активами Общества, поэтому его работа организована таким образом, чтобы исключить недоверие к нему со стороны

акционеров. При этом доверие обеспечивается как высокими требованиями к личностным и профессиональным качествам Директора, так и существующими процедурами эффективного контроля со стороны Совета директоров Общества и акционеров (акционера) Общества.

5.2. Ответственность Директора Общества.

Директор Общества несет ответственность за ненадлежащее исполнение им своих обязанностей.

Одним из эффективных средств обеспечения надлежащего исполнения Директором Общества своих обязанностей является предусмотренная законодательством Российской Федерации ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу его действиями.

Поскольку одним из оснований ответственности Директора Общества является вина, то привлечение его к ответственности зависит от того, действовал ли он при исполнении своих обязанностей разумно и добросовестно, то есть проявил ли он заботливость и осмотрительность, которые следует ожидать от хорошего руководителя, и принял ли он все необходимые меры для надлежащего исполнения своих обязанностей. Директор считается действующим разумно и добросовестно, если он лично не заинтересован в принятии конкретного решения и внимательно изучил всю информацию, необходимую для принятия решения; при этом иные сопутствующие обстоятельства должны свидетельствовать о том, что он действовал исключительно в интересах Общества.

6. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ

6.1. Совершение Обществом ряда действий, которые могут привести к существенным корпоративным изменениям, в том числе к изменению прав акционеров, принято называть существенными корпоративными действиями. К существенным корпоративным действиям относятся:

- совершение крупных сделок, сделок с заинтересованностью и иных сделок, совершаемых в порядке, установленном для крупных сделок Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- приобретение 30 % и более размещенных акций (поглощение);
- реорганизация Общества;
- уменьшение или увеличение уставного капитала, внесение изменений в Устав Общества и принятие Устава Общества в новой редакции;
- совершение иных финансовых операций, которые в значительной степени влияют на финансовое и структурное стояние Общества;
- совершение Обществом операций и других разовых сделок на сумму, превышающую 50 миллионов рублей;
- совершение Обществом финансовых операций на сумму, превышающую 5 % активов Общества;
- совершение Обществом операций в рамках инвестиционной деятельности на сумму, не превышающую 25 % активов Общества;
- совершении Обществом операций и других сделок, порядок и процедуры проведения которых не установлены внутренними документами Общества.

Принимая во внимание значимость существенных корпоративных действий, Общество обеспечивает акционеру возможность влиять на их совершение, за исключением действий, регулируемых действующим законодательством РФ. Эта цель достигается путем установления процедуры, основанной на надлежащем раскрытии информации о последствиях, которые такие действия могут иметь для Общества.

6.1.1. Крупные сделки, сделки с заинтересованностью и иные сделки, совершаемые в порядке, установленном для крупных сделок.

Признаки крупных сделок установлены статьей 78 Федерального закона «Об акционерных обществах». В основу отнесения сделок к крупным положено соотношение балансовой стоимости или цены приобретения имущества, являющегося объектом такой сделки, с балансовой стоимостью всех активов Общества. Признаки сделок с заинтересованностью установлены статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах». К сделке с заинтересованностью относится сделка, в которой имеется заинтересованность члена Совета директоров Общества, Директора Общества или акционера.

Порядок совершения крупных сделок распространяется на сделки, которые хотя и не отвечают установленным законодательством признакам крупных сделок, но имеют существенное значение для Общества.

Все крупные сделки и сделки с заинтересованностью до их совершения подлежат одобрению Советом директоров Общества либо Общим собранием акционеров Общества в соответствии с их компетенцией. В соответствии с законодательством Российской Федерации отсутствие одобрения крупной сделки или сделки с заинтересованностью создает риск признания такой сделки недействительной и порождает нестабильность в отношениях Общества с контрагентами.

Определение стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке, относится к компетенции Совета директоров Общества. В необходимых случаях Совет директоров Общества привлекает независимого оценщика для определения стоимости соответствующего имущества.

6.1.2. Приобретение 30 % и более размещенных обыкновенных акций Общества (поглощение).

Совет директоров Общества обязан довести до сведения акционеров свое мнение по поводу поступивших в Общество предложений о приобретении 30 % и более акций Общества и о выкупе акций Общества лицом, которое приобрело более 30 % (50 % или 75%) общего количества акций Общества. Общество в течение 15 дней с даты получения добровольного или обязательного предложения о приобретении более 30 % акций Общества, а также предложения о выкупе акций Общества лицом, которое приобрело более 30% (50% или 75%) общего количества акций Общества, обязан направить указанное предложение вместе с рекомендациями Совета директоров Общества всем акционерам, которым оно адресовано, в порядке, предусмотренном для направления сообщения о проведении Общего собрания акционеров. Уведомление направляется до предполагаемой даты приобретения с целью дать акционерам возможность принять взвешенное решение о продаже принадлежащих им акций или предпринять какие-либо иные действия.

Совет директоров Общества может привлечь независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций общества и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения.

Общество не вправе предпринимать действия, препятствующие приобретению 30% и более акций Общества, противоречащие интересам акционеров Общества или в результате которых интересы Общества и его акционеров могут быть существенно затронуты. Меры, предпринимаемые Обществом для воспрепятствования поглощению, должны быть обусловлены интересами акционеров.

При приобретении 30 % и более акций Общества приобретатель в соответствии действующим законодательством Российской Федерации обязан

направить акционерам - владельцам остальных акций соответствующих категорий публичную оферту о приобретении у них таких акций.

6.1.3. Реорганизация Общества.

Реорганизация Общества возможна в форме слияния, присоединения, разделения, выделения и преобразования в иную организационно-правовую форму в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации. Общество обязано письменно уведомить кредиторов о реорганизации и опубликовать в печатном издании, предназначенном для публикации данных о государственной регистрации юридических лиц, сообщение о принятом решении.

Совет директоров Общества обязан активно участвовать в определении условий реорганизации Общества.

Согласно законодательству Российской Федерации вопрос о реорганизации выносится на решение общего собрания акционеров по предложению Совета директоров Общества. Решение Совета директоров Общества о вынесении вопроса о реорганизации на собрание акционеров принимается лишь в том случае, если Совет директоров Общества уверен в необходимости реорганизации и условия реорганизации, о которых договорились органы управления юридических лиц - участников предполагаемой реорганизации, являются приемлемыми. Совет директоров Общества утверждает окончательные проекты документов и выносит вопрос о реорганизации на решение общего собрания акционеров с приложением позиции Совета директоров Общества по данному вопросу.

Для принятия решения о вынесении вопроса о реорганизации на общее собрание акционеров Совет директоров Общества собирает информацию и материалы, связанные с предполагаемой реорганизацией. В их перечень включаются следующие документы:

- проект договора о слиянии (присоединении) или проект решения о разделении (выделении);
- проект учредительных документов вновь создаваемых в результате слияния, разделения (выделения) или преобразования организаций либо учредительные документы организации, к которой осуществляется присоединение;
- годовые отчеты и годовая бухгалтерская отчетность всех организаций, участвующих в реорганизации, за 3 последних финансовых года;
- квартальная бухгалтерская отчетность всех организаций, участвующих в реорганизации, за последний заверченный квартал, предшествующий дате проведения общего собрания;
- проекты передаточного акта и разделительного баланса;
- обоснование реорганизации.

Для определения соотношения конвертации акций при реорганизации Совет директоров Общества привлекает независимого оценщика для объективного и обоснованного решения этого вопроса.

6.1.4. Уменьшение или увеличение уставного капитала, внесение изменений в Устав Общества.

Уставный капитал Общества может быть увеличен путем увеличения номинальной стоимости акций Общества либо размещения дополнительных акций. Решение об увеличении уставного капитала путем увеличения номинальной стоимости акций Общества принимается общим собранием акционеров Общества, а решение о размещении дополнительных акций – Советом директоров Общества.

Дополнительные акции могут быть размещены Обществом только в пределах количества объявленных акций, установленного Уставом Общества.

Уставный капитал Общества может быть уменьшен путем уменьшения номинальной стоимости акций Общества либо сокращения их общего количества, но в пределах минимального размера уставного капитала, определенного законом.

Внесение изменений в Устав или утверждение Устава в новой редакции осуществляется по решению Общего собрания акционеров.

Внесение изменений в Устав, связанных с увеличением уставного капитала, осуществляется на основании зарегистрированного отчета об итогах выпуска акций. Внесение изменений в Устав, связанных с уменьшением уставного капитала, осуществляется на основании решения Общего собрания акционеров о таком уменьшении и утвержденного Советом директоров отчета об итогах приобретения акций.

Изменения и дополнения в Устав или Устав в новой редакции подлежат государственной регистрации в органе, осуществляющем государственную регистрацию юридических лиц на основании федерального закона.

6.1.5. Совершение иных финансовых операций, которые в значительной степени влияют на финансовое и структурное стояние Общества.

К таким операциям относятся:

- совершение Обществом операций и других разовых сделок на сумму, превышающую 50 миллионов рублей;
- совершение Обществом финансовых операций на сумму, превышающую 5 % активов Общества;
- совершение Обществом операций в рамках инвестиционной деятельности на сумму, не превышающую 25 % активов Общества;
- совершении Обществом операций и других сделок, порядок и процедуры проведения которых не установлены внутренними документами Общества,

Порядок их совершения предусматривает необходимость предварительного одобрения Директором Общества либо вынесение на рассмотрение Совета директоров Общества вопроса о целесообразности осуществления указанных операций или других сделок в рамках проведения внеочередного заседания, согласно Положению «О Совете директоров» Общества.

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Общества акционерами и инвесторами. Раскрытие информации об Обществе способствует привлечению капитала и поддержанию доверия к Обществу.

Целью раскрытия информации об Обществе является доведение этой информации до сведения всех заинтересованных в ее получении лиц в объеме, необходимом для принятия взвешенного решения об участии в Обществе или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Основными принципами раскрытия информации об Обществе являются регулярность, оперативность и срочность ее предоставления, доступность и понятность такой информации для большинства акционеров и иных заинтересованных лиц, достоверность и полнота ее содержания, соблюдение коммерческой тайны Общества и его деловых партнеров.

Основным документом, регламентирующим принципы, порядок, сроки и способы раскрытия информации об Обществе является Положение «О раскрытии информации» (утвержденное Приказом ФСФР №06-117/пз-н от 10.10.2006 г., в ред. 12.04.2007 г.) и Положение «Об информационной политике Общества».

7.1. Информационная политика Общества.

Информационная политика Общества обеспечивает возможность свободного и необременительного доступа к информации об Обществе.

При раскрытии информации о деятельности Общества выполняются обязанности в соответствии с правилами, установленными действующим законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами уполномоченных органов государственной власти и Положением Об информационной политике Общества.

Учитывая, что выбор каналов распространения информации имеет большое значение для реализации возможности своевременного получения полной информации об Обществе, каналы распространения информации обеспечивают свободный, необременительный и незатратный доступ заинтересованных лиц к раскрываемой информации. В частности, на своем сайте в сети Интернет Общество размещает текст Устава и изменений в него, ежеквартальные отчеты, проспекты эмиссий, аудиторские заключения, информацию о существенных фактах, а также информацию, касающуюся проведения Общих собраний акционеров.

7.2. Формы раскрытия информации.

В проспектах эмиссии ценных бумаг Общество раскрывает всю существенную информацию.

В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в проспекте эмиссии Общество раскрывает информацию о членах Совета директоров Общества, Единоличном исполнительном органе Общества, информацию о сроках и порядке выплаты дивидендов и иную информацию.

Ежеквартальные отчеты Общества содержат предусмотренные законодательством Российской Федерации сведения об его деятельности за соответствующий квартал. Информация о деятельности Общества за прошедший финансовый год представляется в квартальном отчете за первый квартал следующего финансового года.

Общество оперативно раскрывает информацию обо всех фактах, которые могут иметь существенное значение для акционеров, клиентов и инвесторов. В частности, в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации Общество раскрывает сведения о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества. Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте осуществляется Обществом путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента наступления существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней.

7.3. Предоставление информации акционерам.

Доступ акционеров к информации об Обществе обеспечивают в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации органы управления Общества и структурные подразделения Общества в соответствии с их компетенцией.

Документы предоставляются для ознакомления по предъявлении соответствующего требования.

Акционерам Общества при подготовке и проведении Общего собрания акционеров предоставляется вся существенная информация по каждому вопросу повестки дня.

Для принятия взвешенных решений, учитывающих как интересы отдельного акционера, так и Общества, акционеры должны обладать полной информацией по каждому вопросу повестки дня, выносимому на Общее собрание акционеров.

В соответствии с действующим законодательством Российской Федерации акционерам при подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров предоставляются следующие документы:

- годовой отчет Общества,
- бухгалтерская отчетность,
- рекомендации Совета директоров Общества по распределению прибыли, в том числе по размеру дивиденда по акциям каждой категории и порядку его выплаты, и убытков Общества по результатам финансового года,
- заключение аудитора Общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности,
- заключение Ревизионной комиссии Общества по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, годовой бухгалтерской отчетности и достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества и годовой бухгалтерской отчетности Общества за отчетный финансовый год,
- сведения о кандидатах в Совет директоров, Ревизионную комиссию, на должность Директора Общества, сведения об аудиторе Общества,
- проект Устава Общества в новой редакции, проекты изменений и дополнений, вносимых в Устав Общества,
- проекты внутренних документов Общества, утверждаемых общим собранием акционеров,
- проекты решений по вопросам повестки дня годового Общего собрания акционеров Общества,
- иные документы, определяемые Советом директоров Общества.

Если в повестке дня Общего собрания акционеров стоит вопрос о размещении дополнительных акций и проект решения о размещении предусматривает оплату акций неденежными средствами, акционерам предоставляется перечень имущества, которым могут оплачиваться ценные бумаги.

Годовой отчет освещает общие вопросы деятельности Общества. К таким вопросам относятся:

- приоритетные направления деятельности Общества;
- достигнутые за год результаты в сравнении с запланированными результатами;
- перспективы развития (контролируемая доля рынка, рост доходов, рентабельность, соотношение собственных и заемных средств);
- основные факторы риска;
- отношения с конкурентами;
- обзор наиболее существенных сделок (крупных сделок, сделок с заинтересованностью), совершенных Обществом за последний год.

В годовом отчете указывается информация о ценных бумагах Общества, в том числе о выпусках акций и движении капитала за год; о выплате дивидендов, а если дивиденды не были выплачены - о причинах их невыплаты, финансовая информация о деятельности Общества.

Годовой отчет подписывается Директором Общества и главным бухгалтером Общества, а также должен содержать отметку о его предварительном утверждении Советом директоров Общества. Если кто-то из вышеуказанных лиц не согласен с данными, содержащимися в годовом отчете Общества, он обязан предпринять все необходимые меры для устранения неточностей, имеющих место в годовом отчете. В случае невозможности устранения таких неточностей лицом, выразившее несогласие с

информацией, содержащейся в годовом отчете, должно письменно изложить свои возражения (представить особое мнение). Особое мнение предоставляется акционерам Общества вместе с годовым отчетом.

7.4. Информация, составляющая коммерческую тайну. Инсайдерская информация.

7.4.1. Информация, составляющая коммерческую тайну Общества, защищается в порядке и способами, предусмотренными действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

В соответствии с действующим законодательством Российской Федерации информация составляет коммерческую тайну в случае, когда она имеет действительную или потенциальную коммерческую ценность в силу неизвестности ее третьим лицам и обладатель информации принимает меры к охране ее конфиденциальности.

Перечень информации, составляющей коммерческую тайну, условия доступа к такой информации, а также возможность ее использования определяются Обществом с учетом необходимости соблюдения разумного баланса между открытостью и стремлением не нанести ущерб его интересам в Положении о Коммерческой тайне.

В трудовые договоры, заключаемые Обществом с должностными лицами и работниками Общества, включены условия о неразглашении конфиденциальной информации.

7.4.2. В Обществе осуществляется контроль за использованием инсайдерской информации.

Инсайдерской является существенная информация о деятельности Общества, акциях, других ценных бумагах Общества и/или его клиентов, в том числе о ценных бумагах, организатором (андеррайтером) выпуска которых является Общество, и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг Общества.

Незаконное использование такой информации способно нанести существенный ущерб акционерам и повлечь за собой значительные негативные последствия для финансового состояния Общества и его деловой репутации.

8. КОНТРОЛЬ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

8.1. Действующая в Обществе система контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью направлена на обеспечение доверия инвесторов и клиентов к Обществу и органам его управления. Основной целью такого контроля является защита капиталовложений акционеров, а также защита активов Общества.

Для достижения данной цели уполномоченные органы управления и структурные подразделения Общества осуществляют решение следующих задач:

- 8.1.1.** реализация принятой Советом директоров стратегии развития Общества;
- 8.1.2.** принятие и обеспечение реализации приоритетов в деятельности Общества;
- 8.1.3.** установление процедур внутреннего контроля и обеспечение их соблюдения;
- 8.1.4.** обеспечение эффективной и прозрачной системы управления в Обществе, в том числе предупреждение и пресечение злоупотреблений со стороны исполнительных органов и должностных лиц;

8.1.5. предупреждение, выявление и управление финансовыми и операционными рисками;

8.1.6. обеспечение достоверности финансовой информации, используемой органами управления Общества и раскрываемой Обществом.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется органами управления Общества (Общим собранием акционеров, Советом директоров Общества, Директором Общества), Ревизионной комиссией Общества, независимой аудиторской организацией (аудитором) Общества, а также уполномоченными структурными подразделениями Общества,

Общество обеспечивает создание и эффективное функционирование системы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации создана система органов внутреннего контроля, которая включает в себя:

- органы управления Общество (Общее собрание акционеров, Совет директоров Общества, Директор Общества);
- Ревизионную комиссию Общества;
- Главного бухгалтера;
- Руководителей филиалов Общества;
- иных сотрудников и/или структурные подразделения в соответствии с полномочиями, определенными внутренними документами Общества.

Для целей настоящего Кодекса под внутренним контролем понимается контроль за осуществлением финансово-хозяйственной деятельности Общества структурными подразделениями и органами управления Общества. Система внутреннего контроля включает процедуры осуществления финансово-хозяйственных операций, а также процедуры по выявлению и совершению нестандартных операций, управление рисками, а также иные процедуры контроля. Внутренний контроль позволяет оперативно выявлять, предотвращать и ограничивать финансовые и операционные риски, а также возможные злоупотребления со стороны должностных лиц. Тем самым надлежащим образом организованный внутренний контроль сокращает расходы Общества и способствует эффективному управлению его ресурсами.

Создание и функционирование системы эффективного внутреннего контроля входит в компетенцию Совета директоров Общества. Применение в работе процедур внутреннего контроля входит в обязанности всех сотрудников Общества в рамках их компетенции и предоставленных полномочий.

Определение лиц (лица), избираемых в Ревизионную комиссию Общества (Ревизором Общества), осуществляется с учетом личностных качеств таких лиц, которые не могут вызывать сомнений в том, что они будут действовать в интересах Общества.

8.2. Организация деятельности Ревизионной комиссии Общества.

Организация деятельности Ревизионной комиссии Общества осуществляется в соответствии с Положением «О Ревизионной комиссии» Общества. Порядок проведения проверок Ревизионной комиссией Общества обеспечивает эффективность механизма контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

В соответствии с действующим законодательством Российской Федерации проведение годовых и внеочередных проверок является одним из основных механизмов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества. В ходе внеочередной проверки могут проверяться как отдельная финансово-

хозяйственная операция, так и финансово-хозяйственные операции за отдельный период времени.

Все организационные вопросы проведения проверок, определение лиц, непосредственно ответственных за проведение проверок, предварительно определяются на заседаниях Ревизионной комиссии Общества.

Кворум для проведения заседания Ревизионной комиссии Общества составляет более половины числа избранных членов Ревизионной комиссии.

Решения на заседании Ревизионной комиссии Общества принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии, принимающих участие в заседании. Передача права голоса члена Ревизионной комиссии иному лицу, в том числе другому члену Ревизионной комиссии, не допускается. Заключение Ревизионной комиссии Общества должно подписываться всеми членами Ревизионной комиссии лично. Член Ревизионной комиссии, выразивший несогласие с заключением Ревизионной комиссии, вправе подготовить особое мнение, которое прилагается к заключению Ревизионной комиссии и является его неотъемлемой частью. Если член Ревизионной комиссии не подписал заключение и не подготовил особое мнение, в заключении должны быть указаны причины этого.

Заключение Ревизионной комиссии Общества по итогам внеочередной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества предоставляется Совету директоров Общества и инициатору проведения внеочередной проверки.

8.3. Аудиторская проверка.

Обязательная ежегодная аудиторская проверка проводится аудитором Общества. Результатом проведения аудита является получение объективной информации о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Акционеры Общества, инвесторы и иные заинтересованные лица формируют мнение об Обществе на основании информации о его деятельности. Важным источником информации о деятельности Общества, в том числе негативной, является заключение независимой аудиторской организации (аудитора). В заключении аудитора раскрываются имеющие место недостатки в финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии со стандартами аудиторской деятельности, используемыми при подготовке заключения о деятельности Общества. Профессиональная компетентность и добросовестность аудиторов, честность и объективность при исполнении ими своих обязанностей являются теми этическими принципами, которые должны соблюдать аудиторские организации (аудиторы) в процессе своей работы. Аудиторская организация, привлекаемая для осуществления обязательного ежегодного аудита, утверждается Общим собранием акционеров Общества.

Аудиторская проверка годовых отчетов является одним из важнейших элементов финансового контроля. При анализе полученных аудиторских отчетов у акционеров могут возникнуть вопросы по содержанию аудиторского заключения и сделанным в нем выводам. Общество обеспечивает возможность участия аудиторской организации в Общих собраниях акционеров с целью предоставления ответов на любые вопросы, заданные акционерами относительно представленных Общему собранию акционеров аудиторских заключений.

Обо всех существенных нарушениях действующего законодательства Российской Федерации и установленных в Обществе правил, выявленных в ходе аудиторской проверки в деятельности исполнительных органов Общества, в действиях его должностных лиц и работников, аудитор информирует Совет директоров Общества.

При выявлении аудитором тех или иных нарушений исполнительные органы Общества обязаны принимать необходимые меры к устранению нарушений и минимизации их последствий.

Заключение аудиторской организации (аудитора) до представления его акционерам на Общем собрании представляется Совету директоров Общества.

9. ДИВИДЕНДЫ

Механизм определения размера дивидендов и их выплаты определяется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и Положением «О дивидендной политике» Общества.

Общество вправе один раз в год принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено Федеральным законом. Общество обязано выплатить объявленные по акциям каждой категории (типа) дивиденды. Дивиденды выплачиваются денежными средствами. Решение о выплате годовых дивидендов, размере дивиденда и форме его выплаты принимается Общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества. Размер годовых дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров. Срок выплаты годовых дивидендов определяется решением Общего собрания акционеров о выплате годовых дивидендов.

Фиксированный дивиденд по привилегированным акциям и процент по облигациям устанавливается при их выпуске.

Дивиденд не выплачивается по акциям, которые не были выпущены в обращение или находятся на балансе Общества.

Акционеры вправе рассчитывать на получение дивидендов в объявленном размере. При определении порядка выплаты дивидендов Общество стремится к обеспечению наиболее удобного для акционеров и соответствующего требованиям действующего законодательства Российской Федерации способа их получения.

10. УРЕГУЛИРОВАНИЕ КОРПОРАТИВНЫХ КОНФЛИКТОВ

Осуществление Обществом предпринимательской деятельности, успешное решение задач и достижение целей, поставленных перед ним при его учреждении, возможны лишь при наличии в нем условий для предупреждения и урегулирования корпоративных конфликтов - конфликтов между органами управления Общества и его акционерами, а также между акционерами, если такой конфликт затрагивает интересы Общества.

Предупреждение и урегулирование корпоративных конфликтов в Обществе в равной мере позволяет обеспечить соблюдение и охрану прав акционеров и защитить имущественные интересы и деловую репутацию Общества. Как предупреждению, так и урегулированию корпоративных конфликтов способствует точное и безусловное соблюдение Обществом действующего законодательства Российской Федерации, а также его добросовестное и разумное поведение во взаимоотношениях с акционерами.

Поскольку законодательство Российской Федерации не устанавливает требований об обязательном соблюдении каких-либо досудебных процедур в целях урегулирования корпоративных конфликтов, применение этих процедур в значительной степени является добровольной инициативой Общества и связано со стремлением Общества всеми разумными средствами способствовать урегулированию возникающих корпоративных конфликтов. Нижеуказанные положения о досудебном урегулировании корпоративных конфликтов не препятствуют лицам, чьи права нарушены, обращаться в судебные органы.

Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов, если они возникли или могут возникнуть в Обществе, и четкую координацию действий всех органов Общества.

Любое разногласие или спор между органом управления Общества и его акционером, которые возникли в связи с участием акционера в Обществе (в том числе и по вопросам надлежащего выполнения рекомендаций настоящего Кодекса или внутренних документов Общества, принятых в соответствии с рекомендациями Кодекса), либо разногласие или спор между акционерами, по своей сути представляет собой корпоративный конфликт. Общество принимает меры для выявления таких конфликтов на самых ранних стадиях их развития и обеспечивает внимательное отношение к ним со своей стороны, своих должностных лиц и работников.

Позиция Общества в корпоративном конфликте основывается на положениях действующего законодательства Российской Федерации.

Во многих случаях предупреждению корпоративных конфликтов и их урегулированию в значительной мере способствует своевременное доведение до сведения акционера четкой и обоснованной позиции Общества в конфликте. Кроме того, предоставление Обществом акционеру исчерпывающей информации по вопросу, являющемуся предметом конфликта, позволяет предотвратить повторные обращения акционера к Обществу с тем же требованием или просьбой и создать условия, обеспечивающие акционеру возможность реализовать и защитить свои права и интересы. С этой целью по обращениям акционеров Общество предоставляет максимально полную информацию по интересующему акционеров вопросу в пределах, определенных действующим законодательством Российской Федерации. В случае отказа Общества удовлетворить просьбу или требование акционера, Общество информирует об этом акционера с обоснованием такого отказа.

В случае, если согласие Общества удовлетворить требование акционера сопряжено с необходимостью совершения акционером каких-либо действий, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом или иными внутренними документами Общества, акционеру исчерпывающим образом указываются такие условия, а также сообщается необходимая для их выполнения информация (например, размер платы за изготовление копий запрошенных акционером документов). В случаях, когда между акционером и Обществом нет спора по существу их обязательств, но возникли разногласия о порядке, способе, сроках и иных условиях их выполнения, Общество предлагает акционеру урегулировать возникшие разногласия и информирует акционера об условиях, на которых Общество намерено удовлетворить требование акционера.

Задачей органов управления Общества в процессе урегулирования корпоративного конфликта является поиск такого решения, которое, являясь законным и обоснованным, отвечало бы интересам Общества. Работа по урегулированию конфликта проводится при непосредственном участии акционера путем прямых переговоров или переписки с ним. В случае необходимости между Обществом и акционером может быть подписано соглашение об урегулировании корпоративного конфликта. Согласованное с акционером решение об урегулировании корпоративного конфликта может быть также принято и оформлено соответствующим органом управления Общества в таком порядке, в каком этот орган управления принимает другие свои решения. Органы управления Общества в соответствии со своей компетенцией содействуют исполнению соглашений, подписанных от имени Общества с акционерами, а также реализуют свои решения об урегулировании корпоративного конфликта или организуют

реализацию решения.

В урегулировании корпоративного конфликта участвуют как Директор Общества, так и Совет директоров Общества.

11. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

11.1. Настоящий Кодекс вступает в силу с момента его утверждения Советом директоров Общества.