

Настоящая процедура является конфиденциальной и может использоваться только в АО «Интергаз Центральная Азия»

Утвержден
Решением Единственного акционера
АО «Интергаз Центральная Азия» - АО «КазТрансГаз»
(протокол Совета директоров АО «КазТрансГаз»
№ 4 от «26» сентября 2011 года)



**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АО «ИНТЕРГАЗ ЦЕНТРАЛЬНАЯ АЗИЯ»**

Предмет: Кодекс корпоративного управления АО «Интергаз Центральная Азия»

Предназначен для: работников АО «Интергаз Центральная Азия»

| Пров. | Дата | Тема проверки | Автор | Провер. | Утвержд. |
|-------|------|---------------|-------|---------|----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

СОДЕРЖАНИЕ

| | |
|--|-------|
| 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ..... | 3-4 |
| 2. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ..... | 5-14 |
| 3. НАДЛЕЖАЩАЯ ПРАКТИКА РАБОТЫ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ПРАВЛЕНИЯ..... | 14-22 |
| 4. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРОМ (-АМИ)..... | 22-25 |
| 5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ..... | 25-28 |
| 6. ЗАКЛЮЧЕНИЕ..... | 28 |

1. Общие положения

- 1.1. Целью настоящего Кодекса корпоративного управления является систематизация корпоративного управления АО «Интергаз Центральная Азия» (далее – Общество), обеспечение прозрачности деятельности Общества и подтверждение готовности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления посредством:
- ответственной, добросовестной и эффективной работы Совета директоров, Правления и Генерального директора, которые действуют в интересах акционера (-ов);
 - должного раскрытия информации и прозрачности, а также эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля.
- 1.2. Кодекс является сводом правил и рекомендаций, которым Общество следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Общества.
- 1.3. Кодекс разработан в соответствии с положениями законодательства Республики Казахстан, а также с учетом развивающейся в Республике Казахстан практики корпоративного поведения и признанных в международной практике принципов корпоративного управления.
- 1.4. Общество в своей деятельности должно соблюдать положения Кодекса. При этом отход от положений Кодекса может быть оправдан при определенных обстоятельствах, учитывая индивидуальные особенности Общества, его размер, этап развития, а также характер встающих перед ним рисков и проблем.
- 1.5. Общество подтверждает, что практика корпоративного управления не носит статический характер. Совет директоров будет периодически пересматривать положения Кодекса в свете законодательства Республики Казахстан, рекомендаций и лучшей практики, применимой к корпоративному управлению и вносить при необходимости, соответствующие предложения на рассмотрение акционера (-ов).
- 1.6. Должностные лица и работники Общества на основании соответствующих договоров с Обществом принимают на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуются соблюдать его положения в Обществе и во взаимоотношениях с акционером (-ами).
- 1.7. В Кодексе используются следующие термины и определения:

| | |
|---|--|
| Акционер | лицо, являющееся собственником акций Общества; |
| Директор/ы | Член/ы Совета директоров Общества; |
| Заинтересованное лицо | Лицо, реализация прав которого; предусмотренных Законодательством и Уставом, связана с деятельностью Общества; |
| Законодательство | Совокупность нормативных правовых актов Республики Казахстан, принятых в установленном порядке; |
| Кодекс | Кодекс корпоративного управления Общества; |
| Корпоративный конфликт | Разногласия или спор между: 1) акционером (-ами) и органами Общества; либо 2) органами Общества или их членами/работниками Службы внутреннего аудита; либо 3) органами Общества и заинтересованными лицами Общества по вопросам корпоративного управления Общества, которые негативно влияют на интересы акционера (-ов) и деятельность Общества; |
| Корпоративный секретарь | Корпоративный секретарь Общества; |
| Независимые директора | Директоры, определяемые как независимые в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и Уставом; |
| Общество | АО «Интергаз Центральная Азия»; |
| Существенные корпоративные события | ряд событий и сделок, совершение которых Обществом может привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества; |
| Устав | Устав Общества. |

1.8. Термины, применяемые, но не определенные в настоящем Кодексе, используются в том смысле, в котором они используются в Законодательстве, Уставе.

2. Принципы корпоративного управления

2.1. Определение и принципы

- 2.1.1. Корпоративное управление строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная структура Корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Общества лиц и способствует успешной деятельности Общества, в том числе росту ее рыночной стоимости и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.
- 2.1.2. Под корпоративным управлением понимается совокупность процессов, обеспечивающих управление Обществом, включающих отношения между акционером (-ами), Советом директоров, Правлением и Заинтересованными лицами в интересах акционера (-ов).
- 2.1.3. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящем Кодексе, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих частях Кодекса.
- 2.1.4. Основополагающими принципами корпоративного управления являются:
- принцип защиты прав и интересов акционера (-ов);
 - принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением;
 - принцип самостоятельной деятельности Общества;
 - принципы прозрачности, объективности и своевременности раскрытия информации о деятельности Общества;
 - принципы законности и этики;
 - принципы эффективной дивидендной политики;
 - принцип эффективной кадровой политики;
 - принцип охраны окружающей среды;
 - политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
 - принцип ответственности.

2.1.5. Структура корпоративного управления Общества должна соответствовать Законодательству и четко определять разделение обязанностей между органами Общества.

2.1.6. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Общества и получения соответствующих рекомендаций, оценок от аналитиков, консультантов и рейтинговых агентств.

2.2. Принцип защиты прав и интересов акционера (-ов)

2.2.1. Корпоративное управление в Обществе основано на принципе защиты и уважения прав и законных интересов акционера (-ов) и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе росту эффективности на задействованные активы Общества.

2.2.2. Акционер (-ы) имеет (-ют) право:

2.2.2.1. участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном Законодательством и Уставом Общества;

2.2.2.2. получать дивиденды;

2.2.2.3. получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Уставом Общества;

2.2.2.4. получать выписки от регистратора Общества или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;

2.2.2.5. избирать (назначать) членов Совета директоров Общества;

2.2.2.6. оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения;

2.2.2.7. обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных Законодательством, с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;

2.2.2.8. обращаться в Общество с письменными запросами о его деятельности и получать мотивированные ответы в течение тридцати календарных дней с даты поступления запроса в Общество;

2.2.2.9. на часть имущества при ликвидации Общества;

2.2.2.10. преимущественной покупки акций или других ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном Законодательством.

2.2.3. Порядок обмена информацией между Обществом и акционером (-ами) регулируется Законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

2.3. Принципы деятельности Совета директоров

2.3.1. Деятельность Совета директоров строится на принципах:

- максимального соблюдения и реализации интересов акционера (-ов), а также защиты их прав;
- ответственности за деятельность Общества.

2.3.2. Совет директоров предоставляет акционеру (-ам) взвешенную и четкую оценку достигнутых результатов и перспектив Общества посредством объективного мониторинга состояния текущего бизнеса и обеспечивает поддержание и функционирование надежной системы внутреннего контроля и независимого аудита с целью сохранения инвестиций акционера (-ов) и активов Общества.

2.3.3. Совет директоров обеспечивает:

2.3.3.1. эффективную работу системы управления рисками, контролирует и регулирует корпоративные конфликты;

2.3.3.2. полную прозрачность своей деятельности перед акционером (-ами).

2.3.4. Совет Директоров несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Общества, и обязан обосновать классификацию информации и обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

2.3.5. Не менее одной трети числа членов Совета директоров должны быть независимыми директорами. Критерии независимости определены Законодательством и закреплены в Положении о Совете директоров Общества.

2.3.6. Независимый директор не должен:

- быть аффилированным лицом Общества и не являться им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора Общества);
- быть аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Общества;

- быть связанным подчиненностью с должностными лицами Общества или организаций — аффилированных лиц Общества и не быть связанным подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;
- быть государственным служащим;
- быть аудитором Общества и не являться им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров;
- участвовать в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовать в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров.

2.3.7. Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Общества и акционера (-ов).

2.3.8. Совет директоров разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы Директоров, создает и регулярно пересматривает методы и критерии оценки деятельности членов Совета директоров и Правления, а также осуществляет контроль над деятельностью Правления.

2.3.9. Председатель Совета директоров:

2.3.9.1. отвечает за руководство Советом директоров;

2.3.9.2. обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его ответственности и подготавливает в установленном порядке повестку дня заседания, которая утверждается Советом директоров;

2.3.9.3. вместе с Корпоративным секретарем обеспечивает своевременное получение членами Совета директоров достоверной и четкой информации по вопросам, выносимым на их рассмотрение;

2.3.9.4. обеспечивает эффективную связь с акционером (-ами);

2.3.9.5. обеспечивает эффективную работу членов Советов директоров и налаживает конструктивные отношения между Директорами и Правлением.

2.4. Принципы деятельности Правления

2.4.1. Правление осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, направленной на выполнение целей и стратегических задач Общества.

2.4.2. Деятельность Правления строится на основе принципа максимального соблюдения интересов акционера (-ов) и исполнения решений единственного акционера/общего собрания акционеров и Совета директоров.

2.4.3. Основными принципами работы Правления являются компетентность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность.

2.5. Принцип самостоятельной деятельности Общества

2.5.1. Деятельность Общества осуществляется в целях обеспечения соблюдения интересов акционера (-ов) Общества, в соответствии с положениями Устава Общества и настоящего Кодекса.

2.5.2. Общество осуществляет свою деятельность самостоятельно.

2.5.3. Сделки и отношения между Обществом и акционером (-ами) осуществляются в рамках Законодательства.

2.6. Принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

2.6.1. Общество в целях обеспечения возможности принятия акционером обоснованных решений, а также доведения до сведения Заинтересованных лиц информации о деятельности Общества, обеспечивает своевременное раскрытие перед акционером (-ами) и Заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре собственности и управления. Раскрытие информации проводится в порядке определенном положением о представлении документов, регулирующим вопросы раскрытия информации и Уставом Общества.

2.6.2. При раскрытии и (или) опубликовании какой-либо информации, Общество стремится обеспечить разумный баланс между открытостью и защитой коммерческих интересов Общества. В положении о представлении информации учитываются нормы Законодательства о коммерческой и иной охраняемой Законодательством тайне.

2.6.3. Информационная открытость признана обеспечить максимальную обоснованность и прозрачность управления Обществом.

2.6.4. Правление Общества несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

2.7. Принципы законности и этики

- 2.7.1. Общество действует в строгом соответствии с Законодательством, Уставом, положениями настоящего Кодекса и внутренними документами Общества, общепринятыми принципами (обычаями) деловой этики.
- 2.7.2. Отношения между акционером (-ами), членами Совета директоров и Правления строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

2.8. Принцип эффективной дивидендной политики

- 2.8.1. Общество следует нормам Законодательства и внутреннему документу Общества, определяющему дивидендную политику Общества.
- 2.8.2. Одним из основных принципов дивидендной политики является обеспечение прозрачного механизма определения размера дивидендов и порядка их выплаты. Выплата дивидендов строится на достоверной информации о наличии условий для начисления и выплаты дивидендов на основе реального состояния бизнеса Общества.
- 2.8.3. Дивидендная политика Общества должна быть прозрачной и доступной для изучения акционером (-ами) и потенциальными инвесторами.

2.9. Принцип эффективной кадровой политики

- 2.9.1. Корпоративное управление в Обществе строится на основе защиты предусмотренных Законодательством прав работников Общества и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Обществом и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда.
- 2.9.2. Одними из основных моментов кадровой политики являются: системное развитие человеческого потенциала Общества, сохранение рабочих мест, улучшение условий труда в Обществе и соблюдение норм социальной защиты работников Общества.
- 2.9.3. Общество нацелено на содействие работникам Общества в повышении уровня знаний и профессиональной квалификации. Общество поддерживает рациональные идеи и предложения работников по развитию и совершенствованию деятельности Общества.

2.9.4. Корпоративное управление должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Общества.

2.10. Принцип охраны окружающей среды

2.10.1. В своей деятельности Общество следует принципам максимально бережного и рационального отношения к окружающей среде в соответствии с требованиями Законодательства и общепризнанными стандартами охраны окружающей среды.

2.11. Политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов

2.11.1. Члены Совета директоров и Правления, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах акционера (-ов), избегая конфликтов.

2.11.2. В случае наличия (возникновения) конфликтов Должностные лица Общества должны своевременно раскрывать информацию о конфликте интересов другим членам Совета директоров или Правления и воздерживаться от голосования по таким вопросам.

2.11.3. Члены Совета директоров, Правления и работники Общества, обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям Законодательства и положениям настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

2.11.4. Общество обеспечивает:

- четкую координацию действий органов Общества по предупреждению корпоративных конфликтов;
- максимально полное и скорейшее урегулирование таких конфликтов, в случае их возникновения.

2.11.5. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы конфликт затрагивает или может затронуть, не должны принимать участия в его урегулировании.

2.11.6. Совет директоров разрабатывает и периодически пересматривает политику и правила урегулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет максимально отвечать интересам акционера (-ов), являясь при этом законным и обоснованным.

- 2.11.7. В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав акционера (-ов), так и деловой репутации Общества.
- 2.11.8. При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с Законодательством.
- 2.11.9. Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на Корпоративного секретаря возлагается обязанность по организационному содействию в обеспечении максимально возможной информированности Совета директоров о сути корпоративного конфликта.
- 2.11.10. Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные конфликты, относящиеся к компетенции Правления (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа либо принятые им акты).
- 2.11.11. Председатель Правления от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым отнесено к компетенции Правления.
- 2.11.12. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника Общества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.
- 2.11.13. Все работники Общества должны вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.
- 2.11.14. Основные принципы предотвращения конфликта интересов закрепляются в Кодексе деловой этики Общества, утверждаемом Советом директоров.
- 2.12. Принцип ответственности**
- 2.12.1. Общество признает и уважает права всех Заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.
- 2.12.2. Заинтересованные лица должны иметь возможность получить компенсацию за нарушение своих прав в случаях, предусмотренных Законодательством.
- 2.12.3. В случае участия Заинтересованного лица в процессе корпоративного управления, последнее должно иметь доступ к существенной, достаточной и надежной информации на своевременной и регулярной основе.

2.12.4. Заинтересованные лица должны иметь право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях членов Правления и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения.

2.13. Внутренние документы Общества

2.13.1. Конкретные структуры, процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом и внутренними документами Общества, в том числе:

- о Совете директоров;
- о Правлении;
- о Корпоративном секретаре;
- о внутреннем контроле;
- об управлении рисками;
- о раскрытии информации;
- о кодексе деловой этики.

2.13.2. Указанные документы разрабатываются в соответствии с Законодательством.

2.14. Общая структура корпоративного управления

2.14.1. Разделение ответственности между органами Общества должно быть изложено в соответствующих внутренних документах, и обеспечивать соблюдение интересов акционера (-ов).

2.14.2. Система органов Общества включает:

- высший орган Общества – единственный акционер/общее собрание акционеров;
- орган управления – Совет директоров, отвечающий за общее стратегическое руководство и контроль над работой исполнительного органа в интересах Общества и акционера (-ов);
- коллегиальный исполнительный орган – Правление, руководит текущей деятельностью Общества и реализует стратегию, определенную Советом директоров и утвержденную единственным акционером/общим собранием акционеров.

2.14.3. Служба внутреннего аудита Общества, в целях совершенствования Общества, осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценивает уровень внутреннего контроля и управления рисками, предоставляет консультирование в рамках своих полномочий.

2.14.4. Корпоративный секретарь – работник Общества, обеспечивающий соблюдение органом управления требований внутренних положений и норм Законодательства. Корпоративный секретарь также способствует

эффективному обмену информацией между органами Общества и выполняет функции консультанта для членов Совета директоров и Правления.

- 2.14.5. Органы Общества разрабатывают и в установленном порядке представляют на рассмотрение Совета директоров и единственного акционера/акционеров внутренние документы Общества, в соответствии с нормами Законодательства и Уставом.

3. Надлежащая практика работы Совета директоров и Правления

Общество считает наличие эффективного, профессионального и независимого Совета директоров важнейшей составляющей эффективного корпоративного управления. Правление отвечает за руководство текущей деятельностью в процессе управления Обществом. Эффективное взаимодействие между двумя этими органами и четкое разграничение их полномочий является ключевым фактором в обеспечении надлежащей практики корпоративного управления.

3.1. Совет директоров. Функции Совета директоров

- 3.1.1. Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с Законодательством, Уставом, настоящим Кодексом и Положением о Совете директоров Общества.
- 3.1.2. Совет директоров определяет стратегические цели, приоритетные направления развития и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на среднесрочную и долгосрочную перспективу. Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью Правления.
- 3.1.3. Совет директоров должен осуществлять объективную оценку следования утвержденным приоритетным направлениям с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Общества и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.
- 3.1.4. К компетенции Совета директоров относится утверждение документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества, перечень которых утверждается Советом директоров (за исключением документов, утверждение которых относится к компетенции Правления), обеспечение их соблюдения, а также анализ эффективности и совершенствование таких процедур. При этом Совет директоров обязан своевременно уведомить акционера (-ов) о возможности возникновения существенных рисков и недостатках в системе управления рисками.
- 3.1.5. Совет директоров определяет информационную политику Общества, представляет акционеру (-ам) обоснование классификации по разграничению информации, подлежащей и не подлежащей раскрытию, и обеспечивает

раскрытие Обществом информации и информационное освещение деятельности Общества в соответствии с требованиями Законодательства.

- 3.1.6. Совет директоров несет ответственность за обеспечение соответствующего диалога с акционером (-ами). Председатель Совета директоров обеспечивает, чтобы точка зрения акционера (-ов) доходила до Совета директоров в целом. Председатель Совета директоров также обеспечивает обсуждение стратегии развития Общества с акционером (-ами).
- 3.1.7. Каждый Директор обязан участвовать на всех заседаниях Совета директоров. Отступление от данной нормы допускается в исключительных случаях, оговариваемых в Положении о Совете директоров.
- 3.1.8. Совет директоров принимает решение о предоставлении согласия относительно возможности работать и/или занимать должность (-и) в других организациях Директорами (за исключением Директоров, являющихся государственными служащими), членами Правления, иными работниками Общества, назначение или согласование назначения которых осуществляется Советом директоров.
- 3.1.9. Совет директоров разрабатывает механизм оценки своей деятельности и работы отдельных Директоров, создает и регулярно пересматривает методы и критерии оценки деятельности Совета директоров, Директоров, Правления, Председателя и членов Правления, Службы внутреннего аудита и ее руководителя.

3.2. Формирование Совета директоров

- 3.2.1. Структура состава Совета директоров должна обеспечивать справедливое и объективное представление интересов акционера (-ов).
- 3.2.2. Количественный состав Совета директоров определяется единственным акционером/общим собранием акционеров.
- 3.2.3. Члены Совета директоров избираются на срок не более трех лет. Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок больше 6 лет подряд подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров. Одно и то же лицо не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет подряд, но при этом избрание такого лица в Совет директоров должно происходить ежегодно.
- 3.2.4. Избрание новых Директоров осуществляется в порядке, предусмотренном Законодательством, Уставом и внутренними положениями Общества.

- 3.2.5. Единственному акционеру/общему собранию акционеров должны быть представлены достаточные данные о кандидате в Директора, в том числе биографические, информация о взаимоотношениях кандидата и Общества (аффилированность, сотрудничество и др.), и любая иная информация, в соответствии с Положением о Совете директоров.
- 3.2.6. Кандидаты в Директоры должны обладать соответствующим опытом работы, знаниями, квалификацией, позитивными достижениями и безупречной репутацией в деловой и/или отраслевой среде, необходимыми для выполнения его обязанностей и организации эффективной работы всего Совета директоров в интересах акционера (-ов).
- 3.2.7. Не может быть избрано на должность Директора лицо:
- не имеющее высшего образования;
 - имеющее непогашенную или не снятую в установленном Законодательством порядке судимость;
 - ранее являвшееся Председателем Совета директоров, первым руководителем (председателем Правления), заместителем руководителя, главным бухгалтером другого юридического лица в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после даты принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке.
- 3.2.8. Условия избрания Директоров должны быть доступны для проверки. В условиях избрания Директоров должен указываться предполагаемый срок избрания.
- 3.2.9. Совет директоров организует процедуру введения в должность для ознакомления с деятельностью Общества, сферами его бизнеса для избранных Директоров, а также программу совершенствования знаний и навыков Директоров, необходимых для его работы в составе Совета директоров.
- 3.2.10. Отношения между Директорами и Обществом оформляются договорами, с учетом требований Законодательства, положений настоящего Кодекса и внутренних документов Общества. Договоры должны содержать права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а также обязательства Директора по соблюдению положений настоящего Кодекса, в том числе уделять достаточное количество времени для выполнения возлагаемых на них функций, о неразглашении внутренней информации об Обществе после прекращения его деятельности на срок, установленный

Советом директоров и дополнительные обязательства, обусловленные требованиями к статусу и функциям Независимых Директоров (в части своевременного заявления об утрате независимости и др.).

- 3.2.11. В договорах могут устанавливаться сроки выполнения Директорами отдельных обязанностей.

Единственным акционером/общим собранием акционеров может быть утвержден типовой договор с Директором.

- 3.2.12. Порядок избрания и прекращения полномочий Директора, ознакомления Директора с делами и процессами деятельности при вступлении в должность, порядок добровольного сложения полномочий, порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров, и другие вопросы, связанные с деятельностью Совета директоров, определяются Положением о Совете директоров, которое утверждается решением единственного акционера/общего собрания акционеров Общества.

3.3. Организация деятельности Совета директоров

- 3.3.1. Деятельность Совета директоров основывается на принципах разумности, компетентности, эффективности, активности, добросовестности, своевременности, ответственности и точности.

- 3.3.2. Заседания Совета директоров проводятся исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности. Совет директоров должен заседать не реже шести раз в году.

- 3.3.3. Совет директоров разрабатывает и следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Совета директоров Общества. Эти процедуры должны регламентировать все необходимые параметры деятельности заседания Совета директоров.

- 3.3.4. Совет директоров ведет подробные протоколы своих заседаний, в которых надлежащим образом фиксируется обсуждение всех вопросов. Протокол подписывается Директорами и Корпоративным секретарем и включает поименные результаты голосования. Общество хранит стенограмму, отражающую принятие Советом директоров всех важных решений, например, таких как одобрение крупных сделок.

Особенности проведения заочного голосования членов Совета директоров устанавливаются Законодательством, Уставом Общества и Положением о Совете директоров.

- 3.3.5. Проведение заседаний Совета директоров предусматривается в очной или заочной формах голосования, с обоснованием выбора конкретной формы

- голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования должно быть минимизировано.
- 3.3.6. Рассмотрение и принятие решений по особо важным, ключевым, стратегическим вопросам деятельности Общества осуществляется на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования.
- 3.3.7. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров. Это касается ситуации, когда один или несколько Директоров (не более 30 %) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров. При этом отсутствующий Директор может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи и предоставить свое мнение в письменной форме.
- 3.3.8. Директор, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение Совета директоров, не участвует в обсуждении и голосовании по данному вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе заседания Совета директоров.
- 3.3.9. Общество раскрывает сведения о размере вознаграждений Директоров в соответствии с Законодательством. Сведения о размерах вознаграждений Директоров за отчетный период подлежат обязательному раскрытию в годовом отчете, подготовленном для единственного акционера/общего собрания акционеров.
- 3.3.10. Директоры должны проводить мониторинг состояния Общества и поддерживать постоянные контакты с членами Правления и работниками Общества.
- 3.3.11. Совет директоров определяет срок давности по неразглашению внутренней (служебной) информации об Обществе бывшими Директорами после прекращения их деятельности в составе Совета директоров.
- 3.3.12. В годовом отчете Совета директоров предоставляемом единственному акционеру/общему собранию акционеров в установленные им порядке и сроки, указывается следующая информация, но не ограничиваясь:
- состав Совета директоров и Правления, в том числе с указанием Председателя Совета директоров, Независимых Директоров, критерии отбора Независимых Директоров, Председателя Правления;
 - количество заседаний Совета директоров, а также посещение каждым из Директоров заседаний Совета директоров, в состав которого он входит;
 - отчет о работе Совета директоров и Правления, включая полную информацию о вопросах, по которым решения принимаются Советом директоров или

Правлением, а также вопросах, решения по которым делегированы Председателю Правления;

- оценка позиции Общества и перспектив его развития;
- оценка деятельности Совета директоров, отдельных Директоров, Правления, членов Правления, Службы внутреннего аудита и ее руководителя;
- принятые меры по учету Советом директоров мнений акционера (-ов) в отношении Общества (с помощью непосредственного общения, брифингов).

3.4. Оценка деятельности Совета директоров

3.4.1. Совет директоров должен ежегодно давать официальную и всестороннюю оценку своей работы, каждого из Директоров, и ее результаты обсуждаются на заседании Совета директоров. Ни один из Директоров не должен быть вовлечен в процесс оценки своей деятельности.

3.4.2. Директоры проводят ежегодные заседания под руководством одного из Независимых Директоров по оценке работы Председателя.

3.4.3. Председатель Совета директоров должен ознакомиться с результатами оценки деятельности Совета директоров, и при необходимости, предлагать единственному акционеру/общему собранию акционеров избрание новых членов в Совет директоров и/или отстранение Директоров от должности.

3.5. Информация и повышение квалификации

3.5.1. Совету директоров должна своевременно предоставляться в соответствующей форме и в надлежащем качестве информация, дающая ему возможность выполнять свои обязанности.

3.5.2. Председатель Совета директоров отвечает за обеспечение своевременного получения Директорами точной и четкой информации. Правление, Служба внутреннего аудита обязаны своевременно предоставлять такую информацию, а Директора могут требовать предоставления пояснений или разъяснений в случаях, когда это необходимо.

3.5.3. Председатель Совета директоров должен обеспечить процедуру введения в должность для вновь избранных Директоров.

3.6. Вознаграждение

3.6.1. Вопросы, связанные с вознаграждением членов Совета директоров, входят в компетенцию единственного акционера/общего собрания акционеров.

- 3.6.2. Размер вознаграждения должен быть достаточным для привлечения и мотивации Директоров и их эффективной деятельности.
- 3.6.3. В Обществе должна быть принята прозрачная политика вознаграждения Директоров. Размер вознаграждения Директоров должен быть адекватным времени, уделяемому ими работе, и качеству исполнения членами Совета директоров своих обязанностей.
- 3.6.4. Условия вознаграждения членов Совета директоров отражаются в решениях об их избрании, а также в договорах, заключаемых с ними .

3.7. Правление

- 3.7.1. Правление обязано исполнять решения единственного акционера/общего собрания акционеров и Совета директоров.
- 3.7.2. Правление вправе принимать решения по вопросам деятельности Общества, не отнесенным Законодательством и Уставом к компетенции других органов Общества.
- 3.7.3. Правление несет ответственность за:
- 3.7.3.1. раскрытие информации и информационное освещение деятельности Общества в соответствии с требованиями Законодательства и внутренних документов;
- 3.7.3.2. выделение финансовых ресурсов для осуществления поставленных единственным акционером/общим собранием акционеров и Советом директоров целей.
- 3.7.4. Правление должно создавать атмосферу заинтересованности работников Общества в эффективной работе Общества, стремиться к тому, чтобы каждый работник дорожил своей работой в Обществе, осознавал, что от результатов работы Общества в целом зависит его материальное положение.
- 3.7.5. Задачи, функции, критерии отбора членов Правления и порядок деятельности Правления определяются Законодательством, Уставом, настоящим Кодексом и внутренними документами Общества.

3.8. Формирование Правления

- 3.8.1. При избрании членов Правления Совет директоров следует положениям Устава и внутренних документов Общества, в которых определены квалификационные требования к кандидатам на эти должности и процедура их избрания.

- 3.8.2. Совет директоров может в установленном порядке прекратить полномочия членов Правления.
- 3.8.3. Предложения по кандидатам на избрание в состав Правления на рассмотрение Совету директоров вносит Председатель Правления.
- 3.8.4. Кандидаты в члены Правления должны обладать опытом, знаниями и квалификацией, необходимыми для надлежащего исполнения возложенных на них обязанностей, иметь положительную репутацию.
- 3.8.5. Отношения между Обществом и членами Правления оформляются договорами. Договоры должны содержать, права, обязанности, ответственность сторон и другие существенные условия, а также обязательства членов Правления по соблюдению положений настоящего Кодекса.
- 3.8.6. Советом директоров может быть утвержден типовой договор с Председателем и членами Правления.

3.9. Порядок работы Правления

- 3.9.1. Правление проводит регулярные заседания. Члены Правления заблаговременно получают информацию по вопросам повестки заседания. При этом Правление проводит свои заседания в очной форме голосования. Заочная форма голосования допускается в исключительных случаях, предусмотренных в Положении о Правлении.

Порядок работы Правления регулируется Положением о Правлении Общества.

3.10. Вознаграждение и оценка работы

- 3.10.1. Размер вознаграждения Председателя и членов Правления определяется в соответствии с Уставом и внутренними документами Общества, регулирующим вопросы оплаты труда и премирования работников Общества.
- 3.10.2. Политика вознаграждения членов Правления должна быть транспарентной.

3.11. Взаимодействие между Советом директоров и Правлением. Корпоративный секретарь

- 3.11.1. Эффективное корпоративное управление требует открытого конструктивного диалога между Советом директоров и Правлением. С этой целью Общество должно иметь документ, регламентирующий порядок предоставления Совету директоров периодических отчетов (информации) Правлением. Ключевую роль в организации этого процесса играет Корпоративный секретарь.
- 3.11.2. Корпоративный секретарь исполняет свои обязанности на постоянной основе в режиме полного рабочего дня. Корпоративный секретарь обладает

квалификацией, позволяющей обеспечить выполнение органами Общества требований, установленных Законодательством в сфере корпоративного управления и внутренними документами Общества; обеспечивает четкое взаимодействие между органами Общества в соответствии с положениями Устава и другими внутренними документами Общества, а также информирует должностных лиц Общества о новых тенденциях в развитии корпоративного управления.

- 3.11.3. Особую роль Корпоративный секретарь играет при подготовке и проведении заседаний Совета директоров, в обеспечении раскрытия и предоставления информации об Обществе, поскольку несоблюдение именно этих процедур влечет за собой большинство нарушений прав и интересов акционера (-ов).
- 3.11.4. Корпоративный секретарь обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Общества обращений акционера (-ов) и разрешение конфликтов, связанных с нарушением их прав. Контроль за своевременным рассмотрением органами Общества таких обращений возлагается на Корпоративного секретаря.
- 3.11.5. В обязанности Корпоративного секретаря входит подготовка необходимого пакета информационных материалов Совету директоров, обеспечение обмена информацией между органами Общества, а также оказание содействия в процессе введения в должность Директоров.
- 3.11.6. Корпоративный секретарь является ответственным по организации проведения консультаций для всех Директоров по всем вопросам управления.
- 3.11.7. Статус, функции и обязанности Корпоративного секретаря определяются внутренними документами Общества.
- 3.11.8. Назначение и освобождение от должности Корпоративного секретаря относится к компетенции Совета директоров.

4. Взаимодействие с акционером (-ами)

4.1. Обеспечение прав акционера (ов)

- 4.1.1. Общество обеспечивает эффективное участие акционера (-ов) в принятии ключевых решений корпоративного управления.
- 4.1.2. Общество обязано доводить до сведения акционера (-ов) своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающую их интересы в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами Общества.
- 4.1.3. Совет директоров и Правление обязаны обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и предлагать конкретные мероприятия по сохранению и защите прав акционера (-ов).

- 4.1.4. Общество обеспечивает акционера (-ов) достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в соответствии с требованиями Законодательства. Особенное внимание уделяется сделкам в области акционерного капитала (акций), которые должны быть максимально обоснованными и прозрачными.
- 4.1.5. Информационные материалы, предоставляемые акционеру (-ам), должны быть систематизированы по отношению к выносимым на рассмотрение единственного акционера/общего собрания акционеров вопросам. Должен быть установлен максимально простой и необременительный порядок получения или ознакомления с этими материалами.
- 4.1.6. Диалог с акционером (-ами) должен вестись на основе взаимопонимания целей. Совет директоров в целом несет ответственность за обеспечение удовлетворительного диалога с акционером (-ами). Обеспечение такого диалога возлагается на Корпоративного секретаря.
- 4.1.7. Совет директоров излагает в ежегодном отчете те меры, которые были приняты для того, чтобы Директора пришли к пониманию мнения акционера (-ов).
- 4.1.8. Общество обеспечивает справедливое отношение к акционеру (-ам). Акционер (-ы) имеет (-ют) возможность в установленном Законодательством порядке получить компенсацию за нарушение своих прав.
- 4.1.9. Должностные лица Общества не должны принимать участия в принятии решений по вопросам, в которых имеется прямая или косвенная (через третьих лиц) заинтересованность. Информация о наличии заинтересованности должна своевременно доводиться до сведения Председателя Совета директоров.
- 4.1.10. Информация и материалы, предоставляемые акционеру (-ам), а также порядок ее предоставления должны обеспечить максимально полное представление о сути обсуждаемых вопросов, получение ответов на все интересующие вопросы и возможность принятия обоснованных решений по вопросам повестки дня.
- 4.1.11. Акционеру (-ам) могут предоставляться дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Общества, а также аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Общества. Требования раскрытия информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.
- 4.1.12. Председатель Совета директоров обеспечивает предоставление ответов на вопросы акционера (-ов).

4.2. Защита прав акционера (-ов)

- 4.2.1. В Обществе принята система регистрации обращений акционера (-ов) и эффективного урегулирования корпоративных конфликтов.
- 4.2.2. Реестр акционеров Общества ведется независимым регистратором. Выбор и назначение регистратора, обладающего всеми необходимыми техническими средствами и безупречной репутацией, позволяют Обществу обеспечить надежную и эффективную регистрацию прав собственности на акции и другие ценные бумаги Общества.
- 4.2.3. Общество способствует обеспечению права собственности на акции от любых нарушений посредством принятия мер по регистрации прав собственности, формированию, ведению и хранению реестра держателей ценных бумаг акционеров в соответствии с пунктом 4.2.2. настоящего Кодекса.

4.3. Дивидендная политика

- 4.3.1. Советом директоров разрабатывается положение о дивидендной политике, определяющее стратегию Совета директоров при выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты, основанные на нормативных правовых актах. Дивидендная политика размещается на корпоративном веб-сайте Общества.
- 4.3.2. Дивидендная политика основывается на соблюдении баланса интересов акционера (-ов) и Общества при определении размеров дивидендных выплат, определяющих инвестиционную привлекательность Общества и рост капитализации Общества.
- 4.3.3. Дивидендная политика должна регламентировать порядок распределения чистого дохода и определения его части, направляемого на выплату дивидендов, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для акционера (-ов). Дивидендная политика должна устанавливать порядок определения минимальной доли чистой прибыли Общества, направленной на выплату дивидендов.
- 4.3.4. При рассмотрении вопроса о выплате дивидендов в установленном порядке во внимание принимаются текущее состояние Общества, его кратко-, средне- и долгосрочные планы.
- 4.3.5. Информация о принятии решения (об объявлении) о выплате дивидендов должна быть достаточной для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты. При этом особое внимание уделяется вопросам неполной или несвоевременной выплаты дивидендов.

4.4. Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность

4.4.1. Общество стремится не заключать сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. В случае совершения таких сделок Общество раскрывает информацию о соответствующей (-их) сделке (-ах) и об аффилированных лицах Общества.

4.5. Существенные корпоративные события

4.5.1. К существенным корпоративным событиям, в том числе, относятся: реорганизация Общества, совершение Общества крупных сделок, внесение изменений в Устав и ряд других вопросов, решение которых принципиально важно для Общества.

4.5.2. При принятии решений, которые могут привести к возникновению существенных корпоративных событий, Совет директоров и Правление обязаны предоставить акционеру (-ам) и Заинтересованным лицам обоснование необходимости совершения указанных действий.

4.5.3. Правление разрабатывает и после утверждения Советом директоров следует согласованной политике в области существенных корпоративных событий Общества, где особое внимание уделяется следующим вопросам:

- определение механизмов и процедур реализации существенных корпоративных событий;
- предварительное одобрение и оценка реализуемых существенных корпоративных событий;
- глубокий анализ и обсуждение существенных корпоративных событий.

4.5.4. Общество обеспечивает участие акционера (-ов) в решении вопросов, касающихся существенных корпоративных событий.

4.6. Ликвидация Общества

4.6.1. В случае ликвидации Общества Совет директоров совместно с Правлением представляют акционеру (-ам) и Заинтересованным лицам обоснование необходимости проведения ликвидации Общества.

5. Раскрытие информации и прозрачность

5.1. Политика и практика раскрытия информации

5.1.1. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Общества акционером и Заинтересованными лицами, а также для поддержания доверия к Обществу.

- 5.1.2. Целью раскрытия информации является доведение этой информации до сведения всех Заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия соответствующего решения. Общество регулярно размещает информационные материалы и публикации в средствах массовой информации и корпоративном веб-сайте Общества.
- 5.1.3. Информационная открытость Общества строится на основе внутренних документов Общества.
- 5.1.4. Общество своевременно раскрывает информацию обо всех существенных фактах своей деятельности, в частности, о своем финансовом положении, планах и результатах деятельности, информацию о своей практике корпоративного управления и другую существенную информацию.

Общество своевременно готовит другие важные документы, такие как проспекты ценных бумаг, годовые отчеты, сообщения о существенных фактах.

5.2. Защита внутренней информации

- 5.2.1. При раскрытии информации Общество учитывает, что информация, составляющая коммерческую, служебную и иную охраняемую Законодательством тайну, должна быть защищена. Условия доступа к такой информации, а также возможность ее получения определяются Обществом с учетом необходимости соблюдения баланса между открытостью Общества, стремлением не нанести ущерб его интересам и закрепляются в соответствующем внутреннем документе, утвержденном Советом директоров.
- 5.2.2. Общество принимает меры к защите конфиденциальной информации в соответствии с Законодательством и внутренними документами Общества.
- 5.2.3. Общество разрабатывает и применяет эффективную систему контроля над использованием служебной и внутренней информации. Общество предпринимает все необходимые действия, которые обеспечивают достоверность информации.
- 5.2.4. Работники Общества обязаны не разглашать конфиденциальную внутреннюю (служебную) информацию на время осуществления ими трудовой деятельности. Общество устанавливает срок по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Обществе.

5.3. Финансовая отчетность система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества

- 5.3.1. Общество готовит финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

5.3.2. В Обществе ведение финансовой отчетности и проведение аудита строится на следующих принципах:

- полноты и достоверности;
- непредвзятости и независимости;
- профессионализма и компетентности.

5.3.3. Годовая финансовая отчетность Общества сопровождается подробными примечаниями, позволяющими пользователям такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками руководства Общества, а также заключением аудитора.

5.3.4. Совет директоров предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества акционеру (-ам). Ответственность Совета директоров за представление взвешенной и понятной оценки распространяется на промежуточные и иные публичные отчеты, отчеты контрольно-надзорным органам, а также на информацию, которая подлежит обязательному предоставлению в соответствии с требованиями Законодательства.

5.4. Внутренний аудит

5.4.1. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчетывается перед ним о своей работе. Задачи и функции Службы внутреннего аудита, ее права и ответственность определяются Положением о Службе внутреннего аудита, утвержденным Советом директоров.

5.4.2. Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета директоров и Правления Общества.

5.4.3. Совет директоров, при необходимости, обращается в Службу внутреннего аудита для организации выполнения отдельных заданий и получения консультаций в области внутреннего аудита.

5.4.4. Служба внутреннего аудита Общества:

- вносит предложения на рассмотрение Совета директоров Общества о формировании Годового аудиторского плана Службы внутреннего аудита;
- представляет Совету директоров информацию по исполнению Годового аудиторского плана Службы;
- представляет в установленные сроки на рассмотрение Совета директоров отчеты о результатах проведенных аудитов.

5.4.6. Эффективность деятельности Службы внутреннего аудита оценивает Совет директоров.

5.5. Внешний аудит

5.5.1. С целью получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности, Общество проводит аудит полугодовой и годовой финансовых отчетностей с привлечением внешнего аудитора (аудиторской организации) в соответствии с требованиями Законодательства.

5.5.2. В Обществе периодически, как минимум один раз в пять лет, осуществляется смена аудиторской организации.

5.5.3. Правление несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации.

6. Заключение

6.1. Обществом будут разработаны и приняты дополнительные внутренние документы Общества, направленные на адаптацию и применение положений настоящего Кодекса.