

УТВЕРЖДЕНО:
Общим собранием акционеров
Открытого акционерного общества «GTL»
Протокол от "30"июня 2010 г. №19

К О Д Е К С
Корпоративного управления
Открытого акционерного общества
«GTL»

г. Москва
2010 г.

1. ВВЕДЕНИЕ

Целями настоящего Кодекса корпоративного управления (далее – Кодекс) является совершенствование и систематизация корпоративного управления Открытого акционерного общества «GTL» (далее – Общество), обеспечение большой прозрачности управления Обществом и подтверждение неизменной готовности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления.

В частности:

- Управление Обществом должно осуществляться с надлежащим уровнем ответственности и подотчетности и таким образом, чтобы максимизировать акционерную стоимость;
- Совет директоров и исполнительные органы должны работать эффективно, в интересах Общества и всех его акционеров и создавать условия для устойчивого роста акционерной стоимости;
- Должны обеспечиваться надлежащие раскрытие информации, прозрачность, а также эффективная работа систем управления рисками и внутреннего контроля.

Принимая, периодически совершенствуя и неукоснительно соблюдая положения настоящего Кодекса, устава Общества и иных внутренних документов, Общество подтверждает свое намерение способствовать развитию и совершенствованию практики надлежащего корпоративного управления.

В целях дальнейшего укрепления доверия со стороны акционеров, работников, инвесторов и общественности Общество при разработке настоящего Кодекса не ограничилось нормами российского законодательства и включило в Кодекс дополнительные положения, основанные на общепризнанных российских и международных стандартах корпоративного управления.

Общество принимает на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуется соблюдать установленные в нем нормы и принципы.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Открытое акционерное общество «GTL» (ОАО «GTL») создано 26 мая 2000 г., зарегистрировано Московской регистрационной палатой.

Видами деятельности Общества являются:

- Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности;
- Разработка и промышленная реализация процесса получения моторного топлива путем прямого окисления углеводородных газов;

- Создание научно-исследовательского опытно-промышленного оборудования;
- Проведение научно-исследовательских работ в области химии и газохимии;
- Разведка и эксплуатация нефтяных и газовых месторождений;
- Геологические изыскания на нефтяных и газовых месторождениях;
- Переработка газа и газового конденсата;
- Разработка и промышленное производство катализаторов для химических производств;
- Транспортировка и хранение продуктов химических производств;
- Производство метанола и продуктов метанолахимии;
- Производство этанола и продуктов переработки этанол
- Производство этана и этилена и продуктов их переработки;
- Разработка и промышленная реализация процессов экологической безопасности химических производств;
- Проектирование производств и объектов для нефтяной, газовой и химической промышленности;
- Строительство производств объектов для нефтяной, газовой и химической промышленности;
- Эксплуатация производств и объектов нефтяной, газовой и химической промышленности;
- Проектирование и создание промышленных процессов переработки углеводородного сырья и продуктов на его основе;
- Переработка и транспортировка природного газа и газового конденсата;
- Эксплуатация промышленных процессов переработки углеводородного сырья в химические продукты;
- Создание и внедрение новых продуктов и топлива на основе углеводородного сырья;
- Осуществление операций по экспорту и импорту товаров, работ и услуг, развитие взаимовыгодных внешнеэкономических связей, торгово-экономического и научно-технического сотрудничества с зарубежными фирмами;
- Осуществление инвестиционной деятельности, включая эмиссию собственных ценных бумаг, вложение
- Собственных и привлеченных средств в инвестиционные проекты, создание дочерних и зависимых
- Обществ, покупка и продажа ценных бумаг, оказание инвестиционных услуг;
- Посредническая деятельность;
- Рекламно-информационная деятельность, в том числе теле-, радио-, наружная реклама;
- Полиграфическая и издательская деятельность;
- Агентская деятельность;
- Транспортная перевозка грузов;
- Торгово-закупочная деятельность;
- Производство промышленного оборудования;
- Разработка и внедрение программных продуктов;

- Внешнеэкономическая деятельность;
- Представительство Российских, зарубежных юридических лиц всех форм собственности, агентств, ассоциаций;
- Маркетинг;
- Ремонт и монтаж нефтяного, газового и химического оборудования;
- Ремонт оборудования для взрывопожароопасных производств;
- Монтаж оборудования для взрывопожароопасных производств;
- Строительно-монтажная деятельность;
- Подготовка кадров (основных профессий) для потенциально опасных промышленных производств и объектов;
- Опытно-внедренческая деятельность;
- Производство нефтепродуктов;
- Транспортирование по трубопроводам;
- Добыча сырой нефти и природного газа;
- Добыча природного газа и газового конденсата;
- Предоставление услуг по добыче нефти и газа;
- Производство основных химических веществ;
- Производство промышленных газов;
- Производство прочих основных неорганических химических веществ;
- Производство прочих основных органических химических веществ;
- Производство механического оборудования;
- Производство теплообменных устройств, промышленного холодильного оборудования и оборудования для кондиционирования воздуха;
- Производство оборудования для фильтрации и очистки газов;
- Производство газогенераторов, аппаратов для дистилляции, фильтрации или очистки жидкости и газов;
- Прочее финансовое посредничество;
- Технические испытания, исследования и сертификация;
- Выполнение иных видов деятельности, не противоречащих действующему законодательству.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Деятельность Общества сопряжена с ответственностью как перед акционерами, так и перед государством, работниками Общества, перед поставщиками, потребителями, а также Обществом в целом.

3. Принципы и структура корпоративного управления в Обществе

Под корпоративным управлением Общество понимает совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за его деятельностью и включающих отношения между акционерами, Советом директоров и исполнительными органами Общества в интересах акционеров. Общество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение им капитала

Настоящий Кодекс, в соответствии с которым осуществляется корпоративное управление в Обществе, основан на российском законодательстве, Кодексе корпоративного поведения, рекомендованном к применению ФСФР России и признанных международной практике принципах корпоративного управления, таких как Принципы корпоративного управления ОЭСР (Организация экономического сотрудничества и развития).

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующих принципах:

- **Подотчетность.** Кодекс предусматривает подотчетность Совета директоров Общества всем акционерам в соответствии с действующим законодательством и служит руководством для Совета директоров при выработке стратегии и осуществлении руководства и контроля за деятельностью исполнительных органов Общества.

- **Справедливость.** Общество обязуется защищать права акционеров и обеспечивать равное отношение ко всем акционерам. Совет директоров предоставляет всем акционерам возможность получения эффективной защиты в случае нарушения их прав.

- **Прозрачность.** Общество обеспечивает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его деятельности, в том числе о его финансовом положении, социальных и экологических показателях, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц.

- **Ответственность.** Общество признает права всех заинтересованных лиц, предусмотренных действующим законодательством, и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

3.2. Внутренние документы

Настоящий кодекс представляет собой свод принципов, лежащих в основе корпоративного управления. Конкретные структуры, процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом и внутренними документами Общества, в том числе:

1. Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров открытого акционерного общества «GTL»;
2. Положением о Совете Директоров открытого акционерного общества «GTL»;
3. Положением о Президенте открытого акционерного общества «GTL»;
4. Положением о Ревизионной комиссии открытого акционерного общества «GTL»;

Вышеперечисленные внутренние документы Общества разработаны в соответствии с законодательством, а также с учетом основных положений Кодекса

корпоративного управления, рекомендованного к применению ФСФР России. Со всеми вышеперечисленными документами можно ознакомиться на сайте Общества в сети Интернет www.gtl-rus.com.

3.3. Общая структура корпоративного управления в Обществе

Система органов управления Общества включает:

Общее собрание акционеров – высший орган управления Обществом, через который акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом;

Совет директоров – орган управления, отвечающий за разработку стратегии Общества, общее руководство его деятельностью и контроль за деятельностью исполнительных органов. Совет директоров Общества может создавать комитеты при Совете директоров;

Комитеты при Совете директоров – консультационно-совещательные органы Совета директоров Общества, создаваемые для предварительного рассмотрения важнейших вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров;

Исполнительный орган – Президент - орган управления, руководящий текущей деятельностью Общества и реализующий стратегию, определенную Советом директоров и акционерами Общества;

Ревизионная комиссия – орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, подотчетный непосредственно Общему собранию акционеров Общества.

4. РЕАЛИЗУЕМАЯ В ОБЩЕСТВЕ ПРАКТИКА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Общество считает наличие профессионального Совета директоров важным элементом эффективного корпоративного управления. Совет директоров влияет на результаты работы Общества, осуществляя общее стратегическое руководство и контроль за работой исполнительных органов в интересах Общества и его акционеров. Исполнительные органы Общества, отвечающие за руководство текущей деятельностью Общества, также играют важную роль в процессе управления. Эффективное взаимодействие между этими двумя органами и четкое разграничение их полномочий является одним из ключевых факторов в обеспечении надлежащей практики корпоративного управления.

4.1. Совет Директоров

4.1.1. Избрание, срок и прекращение полномочий членов Совета директоров. Члены Совета директоров избираются сроком до очередного годового собрания акционеров.

Общество не считает, что введение ограничений в отношении того, сколько раз члены Совета директоров могут быть переизбраны, будет отвечать интересам

Общества или его акционеров. Члены Совета, хорошо знакомые с деятельностью Общества, играют важную роль в обеспечении надлежащего управления.

4.1.2. Независимость. Законом запрещено совмещение должностей единоличного исполнительного органа и председателя Совета директоров. Общество считает, что Советом директоров должен руководить директор¹, не являющийся одновременно единоличным исполнительным органом и (или) членом коллегиально исполнительного органа Общества, поскольку это позволяет Совету директоров более эффективно выполнять свои функции.

Состав Совета директоров обеспечивает надлежащее исполнение обязанностей по осуществлению контроля и определению стратегии и основных направлений развития Общества.

В целях обеспечения объективности принимаемых решений и сохранения баланса интересов групп акционеров Общество стремится к наличию в составе Совета директоров не менее 3 (трех) независимых. В целях настоящего Кодекса по определению Общества, независимыми считаются директора, отвечающие следующими требованиями независимости:

1. не являющиеся на момент избрания и в течение 1 года, предшествующего избранию, должностными лицами или работниками эмитента (управляющего);
2. не являющиеся должностными лицами другого хозяйственного общества, в котором любое из должностных лиц этого общества является членом комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям;
3. не являющиеся супругами, родителями, детьми, братьями и сестрами должностных лиц (управляющего) эмитента (должностного лица управляющей организации эмитента);
4. не являющиеся аффилированными лицами эмитента, за исключением члена совета директоров эмитента;
5. не являющиеся сторонами по обязательствам с эмитентом, в соответствии с условиями которых они могут приобрести имущество (получить денежные средства), стоимость которого составляет 10 и более процентов совокупного годового дохода указанных лиц, кроме получения вознаграждения за участие в деятельности совета директоров общества;
6. не являющиеся представителями государства, т. е. лицами, которые являются представителями Российской Федерации или субъектов Российской Федерации в совете директоров акционерных обществ, в отношении которых принято решение об использовании специального права («золотой акции») и лицами, избранными в совет директоров из числа кандидатов, выдвинутых Российской Федерацией, а также субъектом Российской Федерации или муниципальным образованием, если такие члены совета директоров должны голосовать на основании письменных директив (указаний и т.д.) соответственно субъекта Российской Федерации или муниципального образования.

¹ Здесь и далее по тексту: член Совета директоров.

4.1.3. Порядок работы. Совет директоров проводит заседания в соответствии с планом работы, утвержденным в начале срока его полномочий, что обеспечивает надлежащее исполнение его обязанностей. Совет директоров проводит заседания не реже одного в квартал. При необходимости могут проводиться внеочередные заседания Совета директоров.

Порядок работы Совета директоров регулируется Положением о Совете директоров. Секретарь Совета директоров обеспечивает своевременное получение всеми директорами краткой, но исчерпывающей информации одновременно с извещением о проведении заседания Совета директоров, но не позднее, чем за 10 рабочих дней до проведения каждого заседания.

По решению Председателя Совета директоров срок направления членам Совета директоров извещения о проведении заседания Совета директоров и предоставления материалов (информации) может быть сокращен.

По итогам каждого заседания Совета директоров составляется протокол. Протокол подписывается Председателем Совета и секретарем Совета директоров.

4.1.4. Вознаграждение. Вознаграждение членов Совета директоров соответствует рыночным условиям и уславливается таким образом, чтобы обеспечивать привлечение и участие в работе Общества высококвалифицированных специалистов, мотивировать их к честной и эффективной деятельности.

Общество публично раскрывает информацию о вознаграждении членов Совета директоров.

Общество не предоставляет займов членам Совета директоров, не являющимся работниками Общества.

4.1.5. Обязанности членов Совета директоров.

Члены Совета директоров действуют добросовестно и с должной тщательностью в интересах Общества и всех Общества и всех его акционеров. Каждый директор стремится принимать участие во всех заседаниях Совета директоров.

Члены Совета директоров осознают свою ответственность перед акционерами, и считают своей главной целью добросовестное и компетентное исполнение обязанностей по управлению Обществом, обеспечивающее поддержание и рост стоимости ее акций, а также защиту и возможность реализации акционерами своих прав.

Члены Совета директоров стремятся вести постоянный диалог с акционерами.

Члены Совета директоров обеспечивают формирование и реализацию стратегию развития Общества.

Совет директоров создает и поддерживает необходимые механизмы контроля деятельности Правления Общества, включая мониторинг и оценку ее результатов.

Совет директоров создает и поддерживает необходимые механизмы контроля деятельности Правления Общества, включая мониторинг ее результатов.

Совет директоров создает систему понятных и прозрачных критериев и процедур назначения и замещения членов Правления Общества и эффективную систему вознаграждения ее членов.

Члены Совета директоров не разглашают и не используют в личных целях конфиденциальную информацию об Обществе.

Члены Совета директоров обязуются воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества. В случае возникновения такого конфликта член Совета директоров обязуется сообщить об этом другим членам Совета, а также воздержаться от голосования по соответствующим вопросам.

4.2. Президент Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Президент, исполняющий функции единоличного исполнительного органа Общества. Президент избирается Общим собранием акционеров Общества сроком на три года. Права и обязанности Президента по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации, а также Уставом Общества.

4.2.1. Полномочия. Президент, являясь единоличным исполнительным органом Общества, без доверенности действует от его имени, в том числе:

- распоряжается имуществом Общества для обеспечения его текущей деятельности в пределах, установленных Уставом и внутренними документами Общества;
- представляет интересы Общества
- назначает Главного бухгалтера, утверждает штаты, заключает трудовые договоры с работниками Общества, применяет к работникам меры поощрения и налагает на них меры взыскания;
- выдает доверенности от имени Общества;
- открывает в банках счета от имени Общества;
- издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- исполняет другие функции, необходимые для достижения целей деятельности Общества и обеспечения его нормальной работы в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, его персональным договором, заключенным с Обществом, Уставом Общества.

4.2.2. Избрание, сроки и прекращение полномочий Президента

Общества.

Президент Общества избирается Общим собранием акционеров Общества сроком на три года.

Договор с Президентом от имени Общества подписывает Председатель Совета директоров. Общее собрание акционеров вправе досрочно расторгнуть договор с Президентом Общества.

Требования, предъявляемые к кандидату на пост Президента, устанавливаются внутренними документами Общества, утверждаемыми Общим собранием акционеров Общества.

4.2.3. Вознаграждение и оценка работы. Система вознаграждения Президента Общества определяется Советом директоров. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей, причем последняя зависит от выполнения определенной системы показателей (далее – «Показатели») работы Президента и увязана с его личным вкладом в обеспечение долгосрочного развития Общества в интересах его акционеров.

Под Показателями понимается система финансовых и нефинансовых показателей, влияющих на количественное или качественное изменение результатов по отношению к стратегической цели Общества.

При определении Показателей для исполнительных органов, Совет директоров Общества концентрируется только на самых существенных из них, отсекая все второстепенные, сокращая их количество именно до "ключевых".

Количество Показателей является ограниченным (для возможности их выполнения и качества мониторинга).

Задача системы Показателей состоит в переводе стратегии Общества в комплексный набор показателей его деятельности, определяющий основные параметры системы измерения и управления. Набор показателей задает основу для формирования стратегии Общества и включает количественные характеристики для информирования исполнительных органов об основных факторах успеха в настоящем и будущем. Формулируя стратегию, Общество ставит цель и создает условия для ее реализации.

4.2.4. Обязанности единоличного исполнительного органа. Президент Общества действует добросовестно и с должной тщательностью в интересах Общества и всех его акционеров.

Президент обязуется воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества. В случае возникновения такого конфликта Президент обязуется сообщать об этом Совету директоров, а также воздерживаться от обсуждения и голосования по соответствующим вопросам.

Общество осознает, что опыт, общественные связи, знания и квалификация Президента, в том числе приобретенные им во время работы в Обществе, открывают возможности для осуществления коммерческой деятельности (как частной, так и коллективной – путем владения долями, акциями), не связанной с интересами Общества.

Вместе с тем члены Правления гарантируют, что осуществление такой деятельности:

- не препятствует каким либо образом осуществлению функций единоличного исполнительного органа;
- не связано с использованием материальных и интеллектуальных ресурсов Общества;
- не будет наносить материального ущерба Обществу;
- не будет наносить ущерба деловой репутации Общества;
- не создает конкуренции Обществу.

В случае невыполнения или создания предпосылок к невыполнению хотя бы одного из вышеперечисленных условий, Президент обязуется прекратить осуществление любой, связанной с таким невыполнением, деятельности.

С целью недопущения возможных негативных последствий для Общества, Президент раскрывает перед Обществом информацию об осуществлении им коммерческой деятельности не связанной с интересами Общества в соответствии с порядком, установленным внутренними нормативными документами Общества.

4.3. Взаимодействие Совета директоров и исполнительным органом

Эффективное корпоративное управление требует открытого диалога между Советом директоров и исполнительным органом Общества. С этой целью Президент Общества предоставляет Совету директоров ежеквартальные отчеты о деятельности в соответствии с Положением о Президенте Общества.

5. АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА

5.1. Права акционеров и защита прав акционеров

Акционеры Общества обладают совокупностью прав в отношении Общества, соблюдение и защиту которых обязаны обеспечить Совет директоров и Президент Общества.

Реестр акционеров Общества ведется независимым регистратором. Выбор и назначение независимого регистратора, обладающего всеми необходимыми техническими средствами и безупречной репутацией, позволяет Обществу

обеспечить надежную и эффективную регистрацию прав собственности на акции и другие ценные бумаги Общества.

Акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества в объеме и порядке, соответствующем требованиям законодательства.

Общество в целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права гарантирует выполнение установленных законодательством требований о раскрытии информации.

Общество ежеквартально раскрывает финансовую отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Вся тем или иным образом раскрываемая информация в обязательном порядке размещается на сайте Общества в информационной сети Интернет.

Акционеры, владельцы голосующих акций, имеют право на участие в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции.

Общество в целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права обязуется организовывать проведение общего Собрания акционеров таким образом, чтобы участие акционеров не было сопряжено для них с большими материальными и временными затратами, обеспечивая равное отношение ко всем акционерам.

Общество обязуется предоставлять акционерам информацию по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в объеме и в сроки, позволяющие акционерам принять обоснованные решения.

В случаях предусмотренных Законом и Уставом Общества, Совет директоров готовит для акционеров объективные обоснованные рекомендации.

Вся информация, касающаяся Общего собрания акционеров, в обязательном порядке раскрывается на сайте Общества в сети Интернет.

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

Общество в целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права обязуется выплачивать объявленные дивиденды в установленные Общим собранием акционеров сроки.

Права акционеров регулируются положениями устава и внутренних документов Общества.

5.2. Общее собрание акционеров

В обществе принято Положение об Общем собрании акционеров, в котором подробно описан порядок подготовки, проведения и принятия решений Общим собранием акционеров.

5.2.1. Подготовка к собранию. Каждый акционер имеет право участвовать в общем собрании акционеров, голосовать по вопросам его повестки дня, заблаговременно получить уведомление о таком собрании и его повестку дня, а также достоверную, объективную и своевременную информацию, достаточную для принятия решений по вопросам повестки дня. За обеспечение этого процесса отвечают исполнительные органы Общества.

В Обществе предусмотрен справедливый и эффективный порядок внесения предложений в повестку Общего собрания, включая предложения по выдвижению кандидатов в члены Совета директоров.

5.2.2. Проведение собрания. Общество принимает все необходимые меры для обеспечения участия акционеров в Общем собрании и голосования по вопросам повестки дня.

Место проведения Общего собрания является доступным для акционеров. Порядок регистрации удобен для участников и обеспечивает быстрый и беспрепятственный доступ к месту проведения собрания.

Общество по возможности обеспечивает присутствие на Общем собрании акционеров членов Совета директоров, исполнительных органов, ревизионной комиссии и аудитора Общества и уполномочивает их отвечать на вопросы акционеров. Акционеры имеют право выступать по вопросам повестки, вносить соответствующие предложения и задавать вопросы. Председатель Общего собрания обеспечивает его эффективную работу.

Голосование проводится с помощью бюллетеней для голосования.

Порядок подсчета голосов на Общем собрании исключает возможность манипулирования результатами голосования.

5.2.3. Результаты собрания. Результаты голосования и другие необходимые материалы предоставляются акционерам в день проведения Общего собрания либо после его проведения, а также своевременно публикуются на сайте Общества и в средствах массовой информации.

5.3. Дивидендная политика

Политика Общества в отношении дивидендов предусматривает:

- создание прозрачного и понятного механизма определения размера дивидендов;
- обеспечение наиболее удобного для акционеров порядка выплаты дивидендов;

- меры, исключаящие неполную или несвоевременную выплату объявленных дивидендов.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ

6.1. Политика и практика раскрытия информации

Реализуемая Обществом политика раскрытия информации об Обществе главной своей целью имеет обеспечение максимально высокой степени доверия акционеров, потенциальных инвесторов, контрагентов и иных заинтересованных лиц к Обществу путем предоставления указанным лицам информации о себе, своей деятельности и ценных бумагах в объеме, достаточном для принятия указанными лицами обоснованных и взвешенных решений в отношении Общества и его ценных бумаг.

Общество, раскрывая информацию о себе, не ограничивается информацией, раскрытие которой предусмотрено нормативно-правовыми актами РФ, и дополнительно раскрывает иную информацию, которая обеспечивает высокую степень прозрачности Общества и способствует достижению целей реализуемой Обществом политики раскрытия информации.

При раскрытии информации Общество руководствуется принципами:

- **Принцип полноты и достоверности раскрываемой информации**, в соответствии с которым Общество предоставляет всем заинтересованным лицам информацию, соответствующую действительности, не уклоняясь при этом от раскрытия негативной информации о себе, в объеме, позволяющем сформировать наиболее полное представление об Обществе, о результатах деятельности Общества.

- **Принцип доступности информации**, в соответствии с которым Общество, при раскрытии информации использует каналы распространения информации о своей деятельности, обеспечивающие свободный и необременительный доступ акционеров, кредиторов, потенциальных инвесторов и иных заинтересованных лиц к раскрываемой информации.

- **Принцип сбалансированности информации**, который означает, что информационная политика Общества базируется на разумном балансе прозрачности Общества для всех заинтересованных лиц с одной стороны, и конфиденциальности с другой, с целью максимальной реализации прав акционеров на получение информации о деятельности Общества при условии защиты информации, отнесенной к конфиденциальной или инсайдерской.

- **Принцип регулярности и своевременности раскрытия информации**, который определяет, что Общество предоставляет акционерам, кредиторам, потенциальным инвесторам и иным заинтересованным лицам информацию о своей деятельности в сроки, обусловленные нормативно-правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами Общества.

Раскрываемая Обществом информация публикуется на сайте Общества.

Общество стремится получать оценку ведущих аналитиков и публичного сообщества степени раскрытия информации и системы корпоративного управления в целом, учитывать полученные рекомендации для повышения уровня корпоративного управления.

Общество публикует отчеты и заключения независимых экспертов о различных аспектах корпоративного управления Общества, сведения о присвоенных Обществу рейтингов корпоративного управления.

6.2. Раскрытие информации должностными лицами Общества

Ответственность за раскрытие информации несет единоличный исполнительный орган Общества. Члены Совета директоров и Президент раскрывают Обществу информацию о себе, необходимую для раскрытия Обществом информации в соответствии с нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Члены Совета директоров и Президент Общества обязаны раскрывать информацию о владении ценными бумагами Общества и его дочерних и зависимых обществ, а также о продаже и (или) покупке ценных бумаг Общества и его дочерних и зависимых обществ. Указанные лица обязаны уведомить Комитет по аудиту при Совете директоров о совершенных ими сделках с ценными бумагами Общества и (или) его дочерними и зависимыми обществами.

6.3. Финансовая отчетность

Общество ведет учет и готовит финансовую отчетность в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

Финансовая отчетность сопровождается подробными примечаниями, позволяющими получателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками руководства Общества, а также заключением аудитора Общества и Ревизионной комиссии, а также может сопровождаться комментариями и аналитическими оценками руководства Общества.

6.4. Контроль финансово-хозяйственной деятельности

Общество, осознавая потребность в снижении вероятности наступления событий, негативно влияющих на достижение обществом поставленных целей и ведущих к убыткам, в том числе по причинам принятия решений на основе неверных суждений, человеческих ошибок, сознательного уклонения от контроля, а также признавая высокую степень потребности акционеров в защите своих капиталовложений и сохранности активов Общества, создает систему контроля финансово-хозяйственной деятельности.

Внутренний контроль финансово-хозяйственной деятельности ориентирован на достижение следующих целей:

- обеспечение полноты и достоверности финансовой, бухгалтерской, статистической управленческой и иной отчетности;

- обеспечение соблюдения нормативно-правовых актов Российской Федерации, решений органов управления Общества и внутренних документов Общества;

- обеспечение сохранности активов Общества;

- обеспечение выполнения поставленных Обществом целей наиболее эффективным путем;

- обеспечение эффективного и экономичного использования ресурсов Общества;

- обеспечение своевременного выявления и анализа финансовых и операционных рисков, которые могут оказать существенное негативное (отрицательное) влияние на достижение целей Общества, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью.

Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества включает в себя процедуры контроля, определяемые нормативно-правовыми актами Российской Федерации, решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, а также совокупность органов (подразделений, лиц) Общества, осуществляющих внутренний контроль – Ревизионная комиссия, Совет директоров (непосредственно и через Комитет по аудиту), а также отдельное структурное подразделение, уполномоченное осуществлять такой контроль.

Функции, права и обязанности, ответственность, функционирующих в Обществе подразделений предусмотрены организационно-распорядительными документами Общества.

В целях обеспечения системного характера контроля финансово – хозяйственной деятельности Общества проведение процедур внутреннего контроля осуществляется уполномоченным подразделением Общества, ответственным за внутренний контроль, во взаимодействии с другими органами и подразделениями Общества.

6.5. Структура собственности

Общество обеспечивает раскрытие информации о реальных собственниках пяти и более процентов голосующих акций Общества. В раскрываемой Обществом информации также описываются корпоративные отношения в группе компаний. Общество стремится обеспечить прозрачность структуры акционерного капитала Общества.

7. ВЗАИМОТНОШЕНИЕ С ДОЧЕРНИМИ И ЗАВИСИМЫМИ ХОЗЯЙСТВЕННЫМИ ОБЩЕСТВАМИ

7.1. Принципы и практика взаимодействия с дочерними и зависимыми с хозяйственными обществами

Общество стремится к сбалансированному развитию, основанному на эффективных механизмах корпоративного управления.

Общество осуществляет взаимоотношения с дочерними и зависимыми обществами (ДЗО) в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества, уставами дочерних и зависимых обществ.

Основными целями взаимодействия Общества с ДЗО являются:

- обеспечение стабильного финансового развития, прибыльности функционирования, повышение инвестиционной привлекательности Общества и ДЗО;
- обеспечение защиты прав и охраняемых законом интересов акционеров Общества и ДЗО;
- гармонизация отношений между акционерами, должностными лицами и членами трудовых коллективов Общества и ДЗО, исключения возникновения конфликтов между ними и внутри указанных групп;
- разработка и реализация скоординированной и эффективной инвестиционной политики Общества и ДЗО.

Процесс корпоративного управления ДЗО регулируется следующими документами:

- Устав Общества;
- Кодекс корпоративного управления Общества;
- Уставы ДЗО Общества;
- Стандарты и регламенты, касающиеся процедур корпоративного управления.

По мере развития практики корпоративного управления Общество будет стремиться к развитию принципов корпоративного управления в отношении дочерних и зависимых обществ.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящий Кодекс вступает в силу с момента его одобрения Общим собранием акционеров Общества.