

## **Принципы корпоративного управления, на соответствие которым может проводиться оценка уровня корпоративного управления**

### 1. Равное отношение к акционерам.

- а) общее собрание акционеров – общество создало все возможности для акционеров;
  - 1) для участия в собрании;
  - 2) для информированного голосования;
  - 3) для внесения предложений в повестку дня;
- б) распределение прибыли происходит по понятным и предсказуемым правилам, не дискриминирующим права владельцев одних типов акций;
  - 1) наличие политики;
  - 2) понятность изменения политики;
- в) обеспечены равные права владельцам равных категорий акций, происходит своевременное раскрытие информации об изменении корпоративного контроля, не допускается манипулирование корпоративным контролем за счет решения о выплате (невыплате) дивидендов;
- г) регулярно проводится актуализация сведений об акционерах в реестре ценных бумаг;
- д) обращение акций, допущенных к обращению, осуществляется на организованных торгах – как механизм предоставления акционеру возможности купить и продать акции по справедливой цене. Реализуется политика по поддержанию ликвидности рынка ценных бумаг общества.

### 2. Совет директоров является представителем собственников;

- 1) утверждает стратегию общества;
- 2) утверждает соответствующие стратегии бизнес-планы и бюджеты общества и контролирует их выполнение;
- 3) определены полномочия по формированию политики вознаграждения членов СД, исполнительных органов и ключевых руководящих работников общества;

4) членам совета директоров обеспечен доступ к необходимой для эффективной работы совета директоров информации об обществе и подконтрольных лицах;

5) осуществляет полномочия в отношении системы управления рисками и внутреннего контроля;

6) установил процедуру идентификации и управления конфликтами в обществе;

7) утверждает информационную политику, организует ее реализацию и контроль за ней;

8) контролирует и развивает практику корпоративного управления;

9) деятельность совета директоров понятна и прозрачна для акционеров (раскрытие информации о деятельности совета директоров); акционеры имеют возможность обращаться к председателю совета директоров; совет директоров регулярно проводит самооценку своей деятельности, о кратких результатах которой сообщается акционерам;

10) включает достаточное количество независимых директоров; предусмотрены процедуры отслеживания сохранения членами совета директоров статуса независимых и раскрытие информации об утрате членом совета директоров статус независимого;

11) работа совета директоров организована эффективно. Сформированы комитеты, которые отвечают необходимым критериям по составу, рассматривают наиболее важные вопросы развития общества и представляют свою позицию на рассмотрение совета директоров; в частности – сформированы комитеты по номинациям, вознаграждению и аудиту, имеющие в своем составе достаточное количество независимых директоров, и действующие независимо от исполнительных органов общества; данные комитеты помогают совету директоров формулировать, реализовывать и контролировать выполнение политик, направленных на защиту долгосрочных интересов акционеров; сформирован график работы, определен порядок (очный/заочный) рассмотрения наиболее важных вопросов, созданы

возможности и процедуры для своевременного получения членами совета директоров необходимой информации;

12) корпоративный секретарь должен быть назначен советом директоров общества, не являться аффилированным к контролирующему лицу (лицам) общества либо с исполнительным руководством общества; корпоративный секретарь обеспечивает взаимодействие общества с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.

3. Система вознаграждения членов совета директоров, членов исполнительных органов и ключевых работников общества выстроена в соответствии с необходимостью эффективного управления обществом и достижения долгосрочных интересов общества. Политику вознаграждения исполнительных органов формирует совет директоров, он же контролирует ее исполнение.

4. Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц. Соблюдается принцип полноты, актуальности и достоверности информации об обществе. В отношении акционеров общества соблюдаются принципы равнодоступности и необременительности получения доступа к информации и документам общества.

5. Система управления рисками и внутреннего контроля нацелена на обеспечение достижения обществом целей, сформулированных и утвержденных акционерами общества. Система управления рисками и внутреннего контроля должна быть подотчетна совету директоров общества, как представителю акционера.

6. Особое внимание уделяется существенным корпоративным действиям, так как их совершение на несправедливых условиях может нанести особый урон репутации общества и сказаться на интересах акционеров.