

Приложение №3  
к протоколу заседания Совета директоров  
ПАО «ТГК-14»  
от 09.03.2017 № 210

УТВЕРЖДЕНО  
Советом директоров ПАО «ТГК-14» от  
06.03.2017  
Председатель Совета директоров

\_\_\_\_\_ /В.М. Санько/

**КОДЕКС**  
**КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**  
**Публичного акционерного Общества**  
**«Территориальная генерирующая компания № 14»**

Чита 2017г.

## ОГЛАВЛЕНИЕ

№ п/п	Наименование раздела	Стр.
1	Общие положения	3
2	Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав	4
3	Совет директоров Общества	10
4	Корпоративный секретарь Общества	18
5	Система вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества	20
6	Система управления рисками и внутреннего контроля	22
7	Раскрытие информации об Обществе, информационная политика Общества	25
8	Существенные корпоративные действия	26

## 1. Общие положения

1.1. Кодекс корпоративного управления Публичного акционерного Общества «Территориальная генерирующая компания №14» (далее по тексту – «Кодекс») разработан в соответствии с законодательством Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению акционерными Обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, Банком России (письмо Центрального Банка от 10.04.2014 № 06-52/2463), Уставом ПАО «ТГК-14» (далее по тексту - «Общество»)

1.2. Кодекс представляет собой свод основных принципов, ориентирующих Совет директоров и исполнительные органы Общества на развитие системы корпоративного управления в Обществе.

1.3. Корпоративное управление - понятие, охватывающее систему взаимоотношений между исполнительными органами публичного акционерного Общества «Территориальная генерирующая компания № 14» (далее – Общество), его Советом директоров, акционерами и другими заинтересованными сторонами. Корпоративное управление является инструментом для определения целей Общества и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью Общества со стороны акционеров и других заинтересованных сторон. Основными целями корпоративного управления являются создание действенной системы обеспечения сохранности предоставленных акционерами средств и их эффективного использования, снижение рисков, которые инвесторы не могут оценить и не хотят принимать и необходимость управления которыми в долгосрочном периоде со стороны инвесторов неизбежно влечет снижение инвестиционной привлекательности Общества и стоимости его акций.

1.4. Настоящий Кодекс служит ориентиром для Общества и его органов управления при разработке внутренних нормативных документов, регулирующих вопросы корпоративного управления в Обществе (Устав, положения о порядке проведения общего собрания акционеров, заседаний Совета директоров, Правления, о Корпоративном секретаре Общества и других, связанных с корпоративным управлением документов).

1.5. Применение Обществом положений Кодекса является добровольным и основано на стремлении повысить привлекательность Общества в глазах существующих и потенциальных инвесторов.

## **2. Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав**

Порядок осуществления акционерами своих прав регулируется требованиями законодательства Российской Федерации и внутренними документами Общества. При разработке внутренних документов и взаимодействии с акционерами Общество руководствуется следующими рекомендациями.

2.1. Общество обеспечивает равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении Обществом.

2.2. Общество стремится создать для акционеров максимально благоприятные возможности для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.

2.3. Порядок созыва, подготовки и проведения общего собрания регламентируется внутренним документом Общества (Положение о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров), который утверждается общим собранием акционеров.

2.4. Для того, чтобы все желающие имели возможность принять участие в общем собрании с оптимальным для них пакетом акций, информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании, следует раскрывать не менее чем за семь дней до наступления этой даты.

2.5. Сообщение о проведении общего собрания должно содержать всю информацию, необходимую акционерам для принятия решения об участии в общем собрании и о способе такого участия.

2.6. Общество, помимо размещения на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее - сеть Интернет) сообщения (уведомления) о предстоящем общем собрании акционеров, размещает на сайте Общества в сети Интернет материалы к соответствующему собранию, а также информацию о проезде к месту проведения общего собрания, примерную форму доверенности, которую акционер может выдать своему представителю для участия в общем собрании, информацию о порядке удостоверения такой доверенности.

2.7. В соответствии с законодательством РФ сообщение о проведении общего собрания и материалы к нему направляются акционерам, права которых учитываются депозитариями, через такие депозитарии в электронной форме. Рекомендуется обеспечить возможность акционерам, права которых учитываются в реестре, получать сообщение о проведении собрания и иметь доступ к материалам собрания в электронной форме по заявлению акционера.

2.8. При подготовке повестки дня общего собрания рекомендуется указывать, кем был предложен каждый из включенных в нее вопросов, а в отношении кандидатов, выдвинутых для избрания в органы Общества, - кем они были выдвинуты.

2.9. В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры должны иметь возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам Совета директоров Общества, общаться друг с другом.

2.10. В период подготовки к собранию Общество стремится обеспечить специальный телефонный канал (горячую линию) для связи с акционерами, открывать специальный адрес электронной почты.

2.11. В целях повышения обоснованности принимаемых общим собранием решений, помимо обязательных материалов, предусмотренных законодательством, Общество может дополнительно предоставлять акционерам следующие материалы:

2.11.1. сведения о кандидатах в аудиторы Общества, достаточные для формирования представления об их профессиональных качествах и независимости, включая наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является кандидат в аудиторы Общества, описание процедур, используемых при отборе внешних аудиторов, которые обеспечивают их независимость и объективность;

2.11.2. позицию Совета директоров относительно повестки дня общего собрания, а также особые мнения членов Совета директоров по каждому вопросу повестки дня. Указанные материалы рекомендуется включать в состав протокола заседания Совета директоров, на котором такое мнение было выражено;

2.11.3. сведения о результатах оценки рыночной стоимости имущества, вносимого в оплату размещаемых Обществом дополнительных акций, а также имущества и (или) акций Общества, если такая оценка проводилась независимым оценщиком, или иную информацию, позволяющую акционеру составить мнение о реальной стоимости указанного имущества и ее динамике;

2.11.4. при принятии решений об увеличении или уменьшении Уставного капитала, одобрении крупных сделок и сделок с заинтересованностью, - обоснование необходимости принятия соответствующих решений и разъяснение последствий, наступающих для Общества и его акционеров в случае их принятия;

2.11.5. при внесении изменений в Устав Общества и его внутренние документы - таблицы сравнения вносимых изменений с текущей редакцией, обоснование необходимости принятия соответствующих решений и разъяснение последствий, которые могут наступить для Общества и его акционеров в случае их принятия;

2.11.6. при одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, - перечень лиц, признаваемых заинтересованными в сделке, с указанием оснований, по которым такие лица признаются заинтересованными;

2.11.7. информацию, достаточную для формирования представления о личных и профессиональных качествах кандидатов на должности членов Совета директоров и других органов Общества, включая сведения об их опыте и биографии, а также об их соответствии требованиям, предъявляемым к членам органов Общества, если такие требования установлены законодательством. В случае рассмотрения вопроса о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации или управляющему - соответствующую информацию о такой управляющей организации (включая сведения о ее связанности с лицами, контролирующими Общество) или управляющем.

2.12. Общество стремится не отказывать акционеру в ознакомлении с материалами к общему собранию, если, несмотря на опечатки и иные несущественные недостатки, требование акционера в целом позволяет определить его волю и подтвердить его право на ознакомление с указанными материалами, в том числе на получение их копий. При наличии существенных недостатков Обществу рекомендуется незамедлительно сообщить о них акционеру для предоставления возможности их своевременного исправления. Степень существенности недостатков определяется Обществом самостоятельно.

2.13. Общество стремится обеспечить акционерам, имеющим право на ознакомление со списком лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, возможность ознакомления с ним начиная с даты получения его Обществом.

2.14. Уставом Общества предусмотрен срок внесения акционерами предложений по вопросам повестки дня годового общего собрания 60 дней после окончания календарного года.

2.15. При наличии в предложении акционера опечаток и иных несущественных недостатков Общество вправе не отказывать во включении предложенного вопроса в повестку дня общего собрания, а выдвинутого кандидата - в список кандидатур для избрания в соответствующий орган Общества, в случае если содержание предложения в целом позволяет определить волю акционера и подтвердить его право на направление предложения. При наличии существенных недостатков Общество сообщает о них акционеру для предоставления возможности их исправления до момента принятия Советом директоров решения об утверждении повестки дня общего собрания и списка кандидатур для избрания в соответствующие органы Общества. Степень существенности недостатков определяется Обществом самостоятельно.

2.16. Общество стремится к созданию удобного для акционеров порядка направления в Общество требований о созыве общего собрания, предложений о выдвижении кандидатов в органы Общества и внесении предложений в повестку дня общего собрания. При определении указанного порядка Общество стремится использовать современные средства связи и предусматривать обмен информацией в электронном виде.

2.17. Каждый акционер должен иметь возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.

2.18. Общество стремится завершить общее собрание за один день, чтобы не увеличивать расходы акционеров. Если по объективным причинам завершить общее собрание за один день не удастся, Обществу необходимо завершить его по крайней мере на следующий день.

2.19. При определении в Уставе места проведения общего собрания акционеров, отличного от места нахождения Общества, Общество будет исходить из интересов и возможностей акционеров принять личное участие в собрании акционеров.

2.20. Итоги голосования Общество вправе подводить и оглашать до завершения общего собрания. Это позволит исключить любые сомнения в правильности подведения итогов голосования и тем самым способствовать укреплению доверия акционеров к Обществу.

2.21. В целях исключения злоупотреблений Общество вправе включать в свои внутренние документы положение о том, что лицо, заполняющее бюллетень для голосования, вправе до момента завершения общего собрания акционеров потребовать заверения копии заполненного им бюллетеня счетной комиссией (представителями регистратора, осуществляющего функции счетной комиссии) Общества. В этом случае Общество предоставит любому лицу, принимающему участие в общем собрании, возможность изготовления за счет такого лица копии заполненного бюллетеня.

2.22. Общество размещает на своем сайте в сети Интернет протокол общего собрания в максимально короткий срок.

2.23. Установленный Обществом порядок ведения общего собрания должен обеспечивать равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.

2.24. Общее собрание должно проводиться таким образом, чтобы акционеры имели возможность принять взвешенные и обоснованные решения по всем вопросам повестки дня. Для этого следует предусмотреть достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов.

2.25. В целях активизации участия акционеров в осуществлении контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества акционерам может быть предоставлена возможность задать вопросы единоличному исполнительному органу (Генеральному директору), главному бухгалтеру<sup>1</sup>, членам ревизионной комиссии, председателю или иному члену комитета Совета директоров по аудиту, а также аудиторам Общества относительно представленных ими заключений и, соответственно,

---

<sup>1</sup> Если ведение бухгалтерского учета осуществляется не главным бухгалтером Общества, рекомендуется предоставить возможность задавать вопросы иному должностному лицу Общества, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, либо, если ведение бухгалтерского учета на основании договора с Обществом осуществляется организацией или физическим лицом, - ответственному работнику такой организации или такому физическому лицу.

получить ответы на заданные вопросы. Для этого Общество вправе пригласить указанных лиц для участия в работе общего собрания Общества.

2.26. Общество вправе приглашать кандидатов, выдвинутых для избрания в члены Совета директоров и ревизионной комиссии Общества, присутствовать на соответствующем общем собрании (а приглашенным кандидатам рекомендуется присутствовать на таком общем собрании), для того чтобы у акционеров была возможность задать им вопросы и оценить указанных кандидатов.

2.27. Участники собрания должны иметь возможность беспрепятственно общаться и консультироваться друг с другом по вопросам голосования на общем собрании, не нарушая при этом порядок ведения общего собрания акционеров. Общество может использовать телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров к общему собранию (например, транслировать общее собрание акционеров на сайте Общества в сети Интернет, использовать видео-конференц-связь).

2.28. Акционерам должна быть предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов, в том числе:

2.28.1. Общество разрабатывает и внедряет прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты – дивидендную политику (внутренний документ Общества, разрабатываемый и утверждаемый Советом директоров Общества).

2.28.2. Положение о дивидендной политике Общества раскрывается на сайте Общества в сети Интернет.

2.29. В случае размещения привилегированных акций Обществу рекомендуется не включать в Устав формулировки, которые могут ввести инвесторов в заблуждение относительно порядка определения дивидендов по привилегированным акциям и, таким образом, создавать неопределенность в отношении того, являются ли такие привилегированные акции голосующими.

2.30. Решение о выплате дивидендов должно позволять акционеру получить исчерпывающие сведения, касающиеся размера дивидендов по акциям каждой категории (типа).

2.31. Порядок выплаты дивидендов должен наилучшим образом способствовать реализации права акционеров на их получение.

2.32. Общество должно стремиться к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет Общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.

2.33. Система и практика корпоративного управления должны обеспечивать равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.



2.34. Акционерам должны быть обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций. Защита прав собственности акционера и предоставление гарантий свободы распоряжения принадлежащими ему акциями должны быть обеспечены посредством:

2.34.1. выбора Обществом регистратора, который имеет высокую репутацию, обладает отлаженными и надежными технологиями, позволяющими наиболее эффективным образом обеспечить учет прав собственности и реализацию прав акционеров;

2.34.2. осуществления совместно с регистратором действий, направленных на актуализацию сведений об акционерах, содержащихся в реестре акционеров.

### 3. Совет директоров Общества

Порядок осуществления членами Совета директоров своих прав и обязанностей регулируется требованиями законодательства Российской Федерации и внутренними документами Общества. При разработке внутренних документов и взаимодействии с членами Совета директоров Общество руководствуется следующими рекомендациями:

3.1. Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей.

3.2. Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов Общества, а также реализует иные ключевые функции.

3.2.1. Совету директоров рекомендуется периодически заслушивать отчеты единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии, обращая особое внимание на то, насколько достигнутые результаты соответствуют установленным в стратегии Общества. Периодичность таких отчетов должна быть определена Советом директоров.

3.2.2. Совет директоров должен установить основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу, оценить и утвердить ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели Общества, оценить и одобрить стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности Общества.

3.2.3. Стратегия и бизнес-планы Общества должны содержать ясные критерии, большая часть которых должна быть выражена количественно измеримыми показателями, а также иметь промежуточные контрольные показатели. Такие критерии должны позволять Совету директоров оценить соответствие экономических и финансовых результатов деятельности Общества запланированным показателям, эффективность практических шагов, направленных на реализацию стратегии, а также степень ее реализации. В соответствии с указанными критериями и показателями Совет директоров должен на регулярной основе контролировать реализацию стратегии и бизнес-планов.

3.2.4. Рекомендуется, чтобы Совет директоров не реже чем раз в год проводил специальное заседание, посвященное обсуждению вопросов стратегии, хода ее исполнения и актуализации. Периодичность проведения таких заседаний должна соответствовать характеру и масштабам деятельности Общества, принимаемым им рискам, в том числе связанным с изменениями экономико-правовых условий деятельности Общества.

3.2.5. Одной из основных форм реализации функции по определению стратегии Общества может являться ежегодное утверждение Советом директоров бизнес-плана

(бюджета) Общества, разработанного и представленного исполнительными органами Общества. Степень детальности финансово-хозяйственного плана должна позволять исполнительным органам Общества проявлять инициативу при осуществлении руководства текущей деятельностью Общества.

3.3. Совет директоров должен определить принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе, в том числе:

3.3.1. Уставом Общества рекомендуется отнести к компетенции Совета директоров утверждение общей политики в области управления рисками и внутреннего контроля.

3.3.2. Совету директоров рекомендуется оценивать как финансовые, так и нефинансовые риски, которым подвержено Общество, в том числе операционные, социальные, этические, экологические и иные нефинансовые риски, а также устанавливать приемлемую величину рисков для Общества.

3.3.3. При утверждении политики по управлению рисками Совету директоров необходимо стремиться к достижению оптимального баланса между рисками и доходностью для Общества в целом с учетом требований законодательства, положений внутренних документов и Устава Общества. Такая политика должна, в том числе предусматривать, что при проведении операций и сделок, связанных с повышенным риском потери капитала и инвестиций, необходимо исходить из разумной степени риска и соответствия уровня принимаемого риска предельным уровням, установленным в политике по управлению рисками.

3.3.4. Система мотивации работников Общества должна выстраиваться с учетом общей политики управления рисками Общества.

3.3.5. Совету директоров следует как минимум один раз в год организовывать проведение анализа и оценки функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля.

3.3.6. Исполнительные органы Общества должны на регулярной основе отчитываться перед Советом директоров (комитетом по аудиту) за создание и функционирование эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля и нести ответственность за ее эффективное функционирование.

3.4. Совет директоров должен определять политику Общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества.

3.4.1. В Обществе утверждены внутренние документы, регулирующие вопросы вознаграждения Совета директоров и исполнительных органов Общества. Обществу рекомендуется совершенствовать политику по вознаграждению и (или) возмещению

расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников<sup>2</sup>.

3.4.2. Политика по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членов Совета директоров, исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников должна отвечать принципам прозрачности, подотчетности и учитывать роль указанных лиц в деятельности Общества.

3.5. Совет директоров должен играть ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами Общества, акционерами Общества и работниками Общества.

3.6. Совет директоров должен играть ключевую роль в обеспечении прозрачности Общества, своевременности и полноты раскрытия Обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам Общества.

3.6.1. В целях реализации этой функции Совету директоров рекомендуется утвердить информационную политику Общества, которая должна предусматривать разумный баланс между открытостью Общества и соблюдением его коммерческих интересов.

3.7. Совет директоров должен осуществлять контроль за практикой корпоративного управления в Обществе и играть ключевую роль в существенных корпоративных событиях Общества.

3.7.1. Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления, который предполагает проведение на регулярной основе анализа соответствия системы корпоративного управления и корпоративных ценностей в Обществе целям и задачам, стоящим перед Обществом, а также масштабам его деятельности и принимаемым рискам.

3.7.2. При проведении оценки практики корпоративного управления основное внимание должно уделяться разграничению полномочий и определению ответственности каждого органа Общества, и оценке выполнения возложенных на него функций и обязанностей.

3.7.3. По результатам оценки практики корпоративного управления Совету директоров рекомендуется формулировать предложения, направленные на совершенствование такой практики, и, при необходимости, предложения по внесению соответствующих изменений в Устав и внутренние документы Общества, а также принимать соответствующие кадровые решения, а если их принятие относится к

---

<sup>2</sup> Под ключевыми руководящими работниками в целях настоящего Кодекса понимаются единоличный исполнительный орган и члены коллегиального исполнительного органа Общества, а также те работники Общества, которые занимают значимые позиции в структуре исполнительного руководства Общества и оказывают непосредственное влияние на эффективность финансово-экономической деятельности Общества. Перечень лиц (должностей), относящихся к категории ключевых руководящих работников, определяется Советом директоров Общества.

компетенции исполнительных органов Общества - формулировать предложения по кадровым решениям для исполнительных органов Общества.

3.8. Совет директоров должен быть подотчетен акционерам Общества.

3.8.1. Информация о работе Совета директоров должна раскрываться и предоставляться акционерам.

3.8.2. В годовом отчете и на сайте Общества в сети Интернет Общество вправе раскрывать информацию о количестве заседаний Совета директоров и его комитетов, проведенных в течение прошедшего года, с указанием формы проведения заседания и сведений о присутствии членов Совета директоров на этих заседаниях.

3.8.3. Основные результаты оценки работы Совета директоров и исполнительных органов Общества могут быть раскрыты в годовом отчете Общества.

3.9. Председатель Совета директоров должен быть доступен для общения с акционерами Общества.

3.9.1. Акционеры должны иметь возможность задавать вопросы председателю Совета директоров по вопросам компетенции Совета директоров, а также доводить до него свое мнение (позицию) по этим вопросам через корпоративного секретаря, канцелярию председателя Совета директоров или иным доступным и необременительным для них способом.

3.10. Совет директоров должен являться эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.

3.10.1. Акционерам Общества рекомендуется выдвигать в качестве кандидата в члены Совета директоров лицо, имеющее безупречную деловую и личную репутацию и обладающее знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций.

3.10.2. Акционерам рекомендуется стремиться к созданию эффективного и профессионального Совета директоров как органа управления, способного выносить объективные независимые суждения, в рамках которого своевременно обсуждаются, прорабатываются и эффективно решаются отнесенные к его компетенции вопросы.

3.10.3. Акционеры должны иметь возможность получить информацию о кандидатах в члены Совета директоров Общества, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах. В частности, непосредственно после утверждения перечня кандидатов Обществу рекомендуется раскрывать сведения о лице (группе лиц), выдвинувших данного кандидата, сведения о возрасте и образовании кандидата, информацию о занимаемых им должностях за период не менее пяти последних лет, о должности, занимаемой кандидатом на момент выдвижения, о характере его отношений с Обществом, о членстве в Советах директоров в других юридических лицах, а также информацию о выдвижении такого кандидата в

члены Советов директоров или для избрания (назначения) на должность в иных юридических лицах, сведения об отношениях кандидата с аффилированными лицами и крупными контрагентами Общества, а также иную информацию, способную оказать влияние на исполнение кандидатом соответствующих обязанностей, и другую информацию, которую кандидат укажет о себе. Кроме того, рекомендуется указывать информацию о соответствии кандидата требованиям, предъявляемым к независимым директорам. Если выдвинувшим кандидата акционером или самим кандидатом не представлены все или часть указанных сведений, Обществу следует раскрыть информацию об этом.

3.10.4. От кандидата следует получить письменное согласие на избрание в Совет директоров и на работу в комитете, если предполагается участие этого кандидата в работе комитета (комитетов) Совета директоров, и раскрыть информацию о наличии такого согласия.

3.10.5. Информация о кандидатах в члены Совета директоров Общества должна предоставляться в качестве материалов при подготовке и проведении общего собрания акционеров Общества.

3.10.6. В протокол общего собрания акционеров, на котором рассматривается вопрос избрания Совета директоров Общества, следует включать сведения о том, какие из избранных членов Совета директоров избраны в качестве независимых директоров.

3.10.7. В состав Совета директоров должно входить достаточное количество независимых директоров. Независимым директором рекомендуется признавать лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член Совета директоров), который связан с Обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом Общества, или связан с государством.

3.10.8. Общество проводит оценку соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществлять регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости. В отдельных случаях, которые должны носить исключительный характер, Совет директоров при проведении оценки может признать независимым кандидата (члена Совета директоров) несмотря на наличие у него каких-либо формальных критериев связанности с Обществом, существенным акционером Общества, существенным контрагентом или конкурентом Общества, если такая связанность не оказывает влияния на способность соответствующего лица выносить независимые, объективные и добросовестные суждения.

3.10.9. Акционерам Общества рекомендуется, чтобы при выдвижении кандидатов для избрания в Совет директоров и избрании независимые директора составляли не менее одной трети избранного состава Совета директоров.

3.10.10. Независимые директора должны играть ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в Обществе и совершении Обществом существенных корпоративных действий.

3.11. Председатель Совета директоров должен способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на Совет директоров, в связи с чем председателем Совета директоров рекомендуется избирать лицо, имеющее безупречную деловую и личную репутацию и значительный опыт работы на руководящих должностях.

3.11.1. Председатель Совета директоров должен обеспечивать конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых Советом директоров.

3.11.2. Председатель Совета директоров организует разработку плана работы Совета директоров, контроль за исполнением решений Совета директоров, формирование повестки дня заседаний Совета директоров, выработку наиболее эффективных решений по вопросам повестки дня и, при необходимости, свободное обсуждение этих вопросов, а также конструктивную атмосферу проведения заседаний.

3.11.3. Председатель Совета директоров должен обеспечивать эффективную работу комитетов Совета директоров, в том числе принимать на себя инициативу по выдвижению членов Совета директоров в состав того или иного комитета, исходя из их профессиональных и личных качеств и учитывая предложения членов Совета директоров по формированию комитетов.

3.11.4. Председателю Совета директоров рекомендуется поддерживать постоянные контакты с иными органами и должностными лицами Общества с целью своевременного получения максимально полной и достоверной информации, необходимой для принятия Советом директоров решений.

3.12. Члены Совета директоров должны действовать добросовестно и разумно в интересах Общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.

3.13. Права и обязанности членов Совета директоров должны быть четко сформулированы и закреплены во внутренних документах Общества.

3.13.1. Членам Совета директоров рекомендуется уведомлять Совет директоров Общества о намерении занять должность в составе органов управления иных организаций и незамедлительно после избрания (назначения) в органы управления иных организаций - о таком избрании (назначении).

3.13.2. Все члены Совета директоров должны в равной степени иметь возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам

Совета директоров в максимально возможный короткий срок должна быть предоставлена достаточная информация об Обществе и о работе Совета директоров.

3.13.3. Для организации эффективной работы члены Совета директоров вправе запрашивать у Общества дополнительную информацию.

3.14. Совет директоров должен являться эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.

3.14.1. В возможно короткий разумный срок после проведения общего собрания, на котором был избран Совет директоров, рекомендуется провести первое заседание Совета директоров для избрания председателя Совета директоров, формирования комитетов Совета директоров и избрания председателей комитетов.

3.14.2. Заседания Совета директоров рекомендуется проводить по мере необходимости и в соответствии с утвержденным Советом директоров планом работы.

3.14.3. Отсутствующим в месте проведения заседания членам Совета директоров возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно - посредством конференц- и видео-конференц-связи.

3.14.4. Решения по наиболее важным вопросам деятельности Общества рекомендуется принимать на заседании Совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета директоров.

3.15. Совет директоров может создавать комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности Общества.

3.15.1. Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, создается комитет по аудиту.

3.15.2. Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения и кадрового планирования в Обществе создан комитет по кадрам и вознаграждениям, который способствует формированию в Обществе эффективной и прозрачной практики вознаграждения, которое получают члены Совета директоров, члены исполнительных органов Общества и иные ключевые руководящие работники, а также усилению профессионального состава и эффективности работы Общества и Совета директоров, формируя рекомендации в процессе выдвижения кандидатов в Совет директоров.

3.15.3. С учетом специфики деятельности Общество может создавать иные комитеты Совета директоров (комитет по надежности, комитет по корпоративному управлению, комитет по бюджету и финансам и др.).

3.15.4. Обществу рекомендуется утвердить внутренние документы, определяющие задачи каждого комитета, полномочия, порядок их формирования и работы, раскрывать информацию о созданных комитетах.

3.15.5. Состав комитетов рекомендуется определять таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых



вопросов с учетом различных мнений. Рекомендуется, чтобы каждый комитет состоял не менее чем из трех членов Совета директоров.

3.15.6. Председателям комитетов следует регулярно информировать Совет директоров и его председателя о работе своих комитетов. Рекомендуется, чтобы комитеты ежегодно представляли отчеты о своей работе Совету директоров.

3.16. Совет директоров должен обеспечивать проведение оценки качества работы Совета директоров, его комитетов и членов Совета директоров.

#### **4. Корпоративный секретарь Общества**

4.1. Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы Совета директоров обеспечиваются корпоративным секретарем.

4.2. Корпоративный секретарь должен обладать знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользоваться доверием акционеров.

4.3. На должность корпоративного секретаря рекомендуется назначать лицо, имеющее высшее юридическое, либо экономическое, либо бизнес-образование, имеющее опыт работы в области корпоративного управления или руководящей работы не менее двух лет.

4.4. Не рекомендуется назначать корпоративным секретарем Общества лицо, являющееся аффилированным лицом Общества, связанное с контролирующим Обществом лицом либо с исполнительным руководством Общества, поскольку это может привести к возникновению конфликта интересов и ненадлежащему выполнению корпоративным секретарем своих задач.

4.5. В случае возникновения конфликта интересов корпоративный секретарь обязан незамедлительно сообщить об этом председателю Совета директоров.

4.6. Корпоративный секретарь должен заботиться о систематическом повышении своей квалификации. В целях обмена опытом корпоративному секретарю рекомендуется поддерживать регулярное профессиональное взаимодействие с другими корпоративными секретарями, например, участвовать в работе профессионального объединения корпоративных секретарей.

4.7. Обществу следует раскрывать на сайте Общества в сети Интернет, а также в годовом отчете Общества сведения о корпоративном секретаре в том же объеме, что и объем сведений, предусмотренных для раскрытия в отношении членов Совета директоров и исполнительных органов Общества.

4.8. Корпоративный секретарь должен обладать достаточной независимостью от исполнительных органов Общества и иметь необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.

4.9. Для обеспечения независимости корпоративного секретаря Общества рекомендуется, чтобы он в своей деятельности подчинялся непосредственно Совету директоров. В этих целях к компетенции Совета директоров следует отнести вопросы по:

4.9.1. утверждению кандидатуры на должность корпоративного секретаря и прекращению его полномочий;

4.9.2. утверждению положения о корпоративном секретаре;

4.9.3. оценке работы корпоративного секретаря и утверждению отчетов о его работе;

4.9.4. выплате корпоративному секретарю дополнительного вознаграждения.

4.10. Общество утверждает внутренний документ - положение о корпоративном секретаре.

4.11. Функции корпоративного секретаря могут выполняться одним лицом - корпоративным секретарем либо специальным структурным подразделением, возглавляемым корпоративным секретарем.

4.12. Не рекомендуется, чтобы корпоративный секретарь совмещал свою работу в качестве корпоративного секретаря с выполнением иных функций в Обществе.

## **5. Система вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества**

5.1. Уровень выплачиваемого Обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для Общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества должна осуществляться в соответствии с принятой в Обществе политикой по вознаграждению.

5.2. Политика Общества по вознаграждению должна разрабатываться комитетом по кадрам и вознаграждениям и утверждаться Советом директоров Общества. Совет директоров при поддержке комитета должен обеспечить контроль за внедрением и реализацией в Обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривать и вносить в нее коррективы.

5.3. Совет директоров разрабатывает, утверждает и обеспечивает контроль за внедрением в Обществе системы вознаграждения, в том числе краткосрочной и долгосрочной мотивации членов исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников, а также их пропорционального соотношения с краткосрочными и долгосрочными результатами деятельности. Под краткосрочными результатами деятельности в данном случае понимаются итоги деятельности за период не более трех лет, под долгосрочными - за период не менее пяти лет.

5.4. Политика Общества по вознаграждению должна содержать прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества, а также регламентировать все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам. При этом членам Совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам Общества должны компенсироваться (возмещаться) расходы, связанные с выездом к месту проведения заседаний и прочими поездками, совершаемыми в рамках исполнения указанными лицами возложенных на них обязанностей.

5.5. Вознаграждение должно отражать ожидаемые временные затраты и необходимые усилия директора, связанные с подготовкой и участием в заседаниях Совета директоров. Желательно, чтобы размер фиксированного вознаграждения был дифференцирован в зависимости от объема обязанностей директора в Совете директоров Общества, с тем чтобы отразить дополнительные временные затраты, сопряженные с выполнением функций председателя Совета, члена комитета, председателя комитета, старшего независимого директора.

5.6. Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества должно определяться таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части

вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы Общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.

5.6.1. Комитету по кадрам и вознаграждениям рекомендуется разработать, при необходимости привлекая независимых консультантов, набор индивидуализированных ключевых показателей, на основе которых строится система краткосрочной мотивации. Выбранные показатели должны быть актуальными и увязанными с долгосрочной стратегией Общества, а их целевые значения - требовательными. Комитет выносит ключевые составляющие программы краткосрочной мотивации на утверждение Совета директоров Общества и впоследствии обеспечивает надзор за внедрением и исполнением программы.

5.6.2. Рекомендуется, чтобы результаты в рамках программы краткосрочной мотивации оценивались по итогам года или же периода от одного до трех лет, если это обусловлено характером и масштабом деятельности Общества, принимаемыми ими рисками или конкретным этапом в развитии Общества.

5.6.3. Комитет по кадрам и вознаграждениям должен рассмотреть и оценить целесообразность программы долгосрочной мотивации с учетом бизнес-модели, принятых в Обществе корпоративных ценностей, горизонтов планирования деятельности Общества, объективности долгосрочных показателей, ожидаемой мотивационной эффективности и стоимости реализации такой программы в обстоятельствах Общества.

5.6.4. Общество, вправе внедрить программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с использованием акций Общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции Общества). Рекомендуется, чтобы предоставление акций в рамках программы долгосрочной мотивации производилось равномерно, с ежегодным интервалом.

5.6.5. Программой долгосрочной мотивации может быть предусмотрено, что право реализации акций наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. Кроме того, рекомендуется обусловить право реализации акций по истечении соответствующего периода достижением определенных показателей Общества, в том числе и нефинансовых, если такие показатели применимы.

## 6. Система управления рисками и внутреннего контроля

6.1. В Обществе должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

6.1.1. Советом директоров Общества должны быть определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

6.1.1.1. Ответственность за определение принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе несет Совет директоров Общества.

6.1.1.2. При создании системы управления рисками и внутреннего контроля рекомендуется применять общепринятые концепции и практики работы в области управления рисками и внутреннего контроля.

6.1.1.3. При определении принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля рекомендуется исходить из задач этой системы, которыми являются:

- 1) обеспечение разумной уверенности в достижении целей Общества;
- 2) обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и экономичного использования ресурсов;
- 3) выявление рисков и управление такими рисками;
- 4) обеспечение сохранности активов Общества;
- 5) обеспечение полноты и достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и другой отчетности;
- 6) контроль соблюдения законодательства, а также внутренних политик, регламентов и процедур Общества.

6.1.1.4. Эффективная система управления рисками и внутреннего контроля подразумевает построение ее на различных уровнях управления с учетом роли соответствующего уровня в процессе разработки, утверждения, применения и оценки системы управления рисками и внутреннего контроля:

- 1) на операционном уровне - путем внедрения и выполнения необходимых контрольных процедур в операционных процессах;
- 2) на организационном уровне - посредством организации функций, координирующих деятельность Общества в рамках системы управления рисками и внутреннего контроля и обеспечивающих ее работу (такую, как управление рисками, внутренний контроль, комплаенс-контроль, контроль качества и др.).

6.1.1.5. Организация системы управления рисками и внутреннего контроля требует формализации во внутренних документах Общества роли и задач Совета директоров, исполнительных органов, ревизионной комиссии, подразделения внутреннего аудита и иных подразделений Общества, а также порядка их взаимодействия.

6.1.2. Исполнительные органы Общества должны обеспечивать создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.

6.1.2.1. Исполнительные органы Общества распределяют полномочия, обязанности и ответственность между находящимися в их ведении или курируемыми руководителями подразделений Общества за конкретные процедуры управления рисками и внутреннего контроля. Руководители подразделений Общества в соответствии со своими функциональными обязанностями несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности Общества.

6.1.2.2. Для эффективного функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля рекомендуется создавать (определить) отдельное структурное подразделение (подразделения) по управлению рисками и внутреннему контролю.

6.1.2.3. Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе должна обеспечивать объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом рисков.

6.1.2.4. В рамках системы управления рисками и внутреннего контроля Общества рекомендуется организовать безопасный, конфиденциальный и доступный способ информирования Совета директоров (комитета Совета директоров по аудиту) и подразделения внутреннего аудита о фактах нарушений законодательства, внутренних процедур любым его работником и (или) любым членом органа управления или органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

6.1.2.5. Совету директоров не реже одного раза в год следует рассматривать вопросы организации, функционирования и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и при необходимости давать рекомендации по ее улучшению. Сведения о результатах рассмотрения Советом директоров вопросов эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля предоставляются акционерам в составе годового отчета Общества.

6.2. Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления Общество должно организовывать проведение внутреннего аудита.

6.2.1. Внутренний аудит осуществляет служба внутреннего аудита или с независимая внешняя организация.

6.2.2. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется Совету директоров, а административно - непосредственно генеральному директору Общества.

6.3. При осуществлении внутреннего аудита рекомендуется проводить оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, оценку

корпоративного управления, а также применять общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.

6.4. При организации внутреннего аудита рекомендуется применять общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.



## **7. Раскрытие информации об Обществе, информационная политика Общества**

7.1. Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

7.1.1. В Обществе должна быть разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

7.1.1.1. Информационная политика Общества должна определять цели и принципы раскрытия Обществом информации, устанавливать перечень информации, помимо предусмотренной законодательством, обязанность по раскрытию которой принимает на себя Общество, а также порядок раскрытия информации, сроки, в течение которых должен обеспечиваться доступ к раскрытой информации, порядок коммуникации членов органов управления, должностных лиц и работников Общества с акционерами и инвесторами, а также представителями средств массовой информации и иными заинтересованными лицами, а также меры по обеспечению контроля за соблюдением информационной политики Общества.

7.1.1.2. Реализация Обществом информационной политики осуществляется исполнительными органами Общества. Контроль за соблюдением информационной политики осуществляет Совет директоров Общества.

7.1.2. Обществу следует раскрывать информацию о системе и практике корпоративного управления.

7.2. Общество должно своевременно раскрывать полную, актуальную и достоверную информацию об Обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Общества и инвесторами.

7.2.1. Раскрытие Обществом информации должно осуществляться в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.

7.2.2. Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, должен содержать информацию, позволяющую оценить итоги деятельности Общества за год.

7.3. Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров должно осуществляться в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности. Акционерам, имеющим одинаковый объем прав, должна предоставляться равная возможность доступа к документам Общества.

## 8. Существенные корпоративные действия

8.1. Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние Общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), должны осуществляться на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.

8.1.1. Существенными корпоративными действиями следует признавать реорганизацию Общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций Общества (поглощение), совершение Обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение Уставного капитала Общества, осуществление листинга и делистинга акций Общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или нарушению их интересов. Уставом Общества рекомендуется определить перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и отнести рассмотрение таких действий к компетенции Совета директоров Общества.

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

8.1.3. При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, рекомендуется обеспечивать равные условия для всех акционеров Общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров Общества. При этом Общество должно руководствоваться не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в настоящем Кодексе.

8.2. Общество должно обеспечить такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.

8.2.1. Информацию о совершении существенных корпоративных действий рекомендуется раскрывать с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.

8.2.2. Правила и процедуры, связанные с осуществлением Обществом существенных корпоративных действий, рекомендуется закрепить во внутренних документах Общества.