

УТВЕРЖДЕНО

Решением Общего собрания акционеров
АО «ИНК-Капитал»
Протокол № 53 от «30» июня 2023 года

**КОДЕКС
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
АО «ИНК-КАПИТАЛ»**

Редакция 3

г. Иркутск

2023 г.

СОДЕРЖАНИЕ

I.	ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
II.	ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ.....	4
III.	ПРАВА АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА	5
IV.	СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ	9
V.	СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	16
VI.	КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ	17
VII.	СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ.....	17
VIII.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОБЩЕСТВЕ, ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА	19
IX.	ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	21

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1 Акционерное общество «ИНК-Капитал» (далее по тексту – «Общество») является непубличным акционерным обществом. Общество владеет юридическими лицами (в том числе через свои дочерние общества), которые осуществляют геологическое изучение, разведку и добычу углеводородного сырья на территории Восточной Сибири и соседних регионов.
- 1.2 Кодекс корпоративного управления Общества (далее по тексту – «Кодекс») подготовлен в соответствии с законодательством Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным Письмом Банка России от 10 апреля 2014 года № 06-52/2463 (далее по тексту – «Кодекс ЦБ РФ»), Уставом Общества, а также передовой международной практикой в сфере корпоративного управления.
- 1.3 Целью принятия Обществом Кодекса является формирование и внедрение в повседневную деятельность принципов и правил корпоративного управления, способствующих:
- успешному развитию Группы компаний (как этот термин указан ниже), росту их капитализации,
 - соблюдению прав и законных интересов всех акционеров,
 - формированию положительного имиджа Общества среди акционеров, работников, контрагентов, потенциальных инвесторов, профессиональных участников рынка ценных бумаг и иных заинтересованных лиц,
 - поддержке стабильного роста финансовых и операционных показателей в рамках долгосрочных перспектив развития Группы компаний.
- 1.4 Принципы и правила корпоративного управления, содержащиеся в настоящем Кодексе, представляют более высокий, по сравнению с действующим законодательством, уровень требований к функционированию органов управления и контроля, деловой культуре и соблюдению высоких этических норм.
- 1.5 Для целей Кодекса под термином «корпоративное управление» понимается система взаимоотношений между исполнительными органами Общества, его Советом директоров, акционерами и другими заинтересованными сторонами.
- 1.6 В области корпоративного управления Общество уделяет особое внимание:
- соблюдению прав акционеров, в том числе права на информацию, а также созданию для акционеров максимально благоприятных возможностей для участия в общем собрании акционеров Общества, условий для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров, а также возможности высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам;
 - выстраиванию эффективной работы Совета директоров и наличию сбалансированного, в том числе по квалификации его членов, их

опыту, знаниям и деловым качествам, состава Совета директоров и пользующегося доверием акционеров Общества;

- выстраиванию эффективной системы управления рисками и системы внутреннего контроля.

1.7 Система корпоративного управления в Обществе строится на принципе безусловного соблюдения требований законодательства Российской Федерации и направлена на создание и сохранение надежных и доверительных отношений с акционерами и членами Совета директоров.

II. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

2.1 Для целей Кодекса используются следующие термины и определения:

Термин	Определение
Группа компаний, Группа	Общество и компании, входящие с ним в одну группу в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации или контролируемые Обществом в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.
Кодекс	Кодекс корпоративного управления Общества.
Кодекс ЦБ РФ	Кодекс корпоративного управления, рекомендованный Письмом Банка России от 10 апреля 2014 года № 06-52/2463.
Комитет по аудиту	Комитет по аудиту при Совете директоров.
Комитет по устойчивому развитию, ESG и ИСМ	Комитет по устойчивому развитию, ESG и интегрированной системе менеджмента при Совете директоров.
Комиссия по этике	Комиссия, уполномоченная рассматривать вопросы выполнения Кодекса этики и других вопросов в области противодействия мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов.
Корпоративный секретарь	Корпоративный секретарь Общества.
Общее собрание	Общее собрание акционеров Общества (высший орган управления Общества).
Общество	Акционерное общество «ИНК-Капитал».
Официальный сайт Группы	Официальный сайт Группы в сети Интернет: http://irkutskoil.ru (русская версия) и http://irkutskoil.com (английская версия).
Совет директоров	Совет директоров Общества.

III. ПРАВА АКЦИОНЕРОВ ОБЩЕСТВА

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

3.1.1. Общество создает для акционеров максимально благоприятные возможности для участия в Общем собрании акционеров, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров и координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.

3.1.2. Порядок созыва, подготовки и проведения Общего собрания акционеров регламентирован Положением об общем собрании акционеров, которое размещено на Официальном сайте Группы.

3.2 Порядок сообщения о проведении Общего собрания акционеров и предоставления материалов к нему позволяет акционерам надлежащим образом подготовиться к участию в нем.

3.2.1. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров содержит всю информацию, предусмотренную действующим законодательством Российской Федерации и необходимую акционерам для принятия решения об участии в Общем собрании акционеров.

3.2.2. Дополнительно в сообщении о проведении Общего собрания акционеров в форме совместного присутствия указываются: (i) точное место проведения Общего собрания акционеров и (ii) информация о документах, которые необходимо предъявить для допуска в помещение, в котором будет проводиться Общее собрание акционеров.

3.2.3. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров и все материалы к нему направляются акционерам в бумажной, а также, при наличии в реестре акционеров Общества электронных адресов акционеров, и в электронной форме. Кроме того, Группа для информирования акционеров может использовать различные виртуальные комнаты данных (VDR), доступ к которым предоставляется всем акционерам.

Для обеспечения равного отношения ко всем акционерам, в том числе иностранным (при наличии таковых), Общество при необходимости подготавливает и направляет информацию о проведении Общего собрания акционеров и информацию (документы) к нему не только на русском, но и на английском языке.

3.2.4. Для формирования у акционера объективного мнения по вопросу повестки дня информация к Общему собранию акционеров содержит сведения о том, кем был предложен тот или иной вопрос либо выдвинут кандидат в орган управления или иной орган Общества.

3.3 В ходе подготовки и проведения Общего собрания акционеров акционеры имеют возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию об Общем собрании акционеров и материалы к

нему, задавать вопросы исполнительным органам, членам Совета директоров и Корпоративному секретарю, общаться друг с другом.

- 3.3.1. В целях повышения обоснованности принимаемых Общим собранием акционеров решений, помимо обязательных материалов, предусмотренных законодательством Российской Федерации, лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров Общества, Уставом Общества и Положением об общем собрании акционеров Общества предусмотрено предоставление дополнительных материалов (информации).
- 3.3.2. Общество предоставляет акционеру возможность ознакомления с материалами (дополнительными материалами) к Общему собранию акционеров, в том числе на получение их копий, несмотря на возможное наличие в требовании акционера опечаток и иных несущественных недостатков, которые в целом позволяют определить его волю и подтвердить его право на ознакомление с указанными материалами. При наличии существенных недостатков в требовании акционера Общество незамедлительно сообщает о них акционеру для предоставления возможности их своевременного исправления.
- 3.3.3. Общество обеспечивает акционерам, владеющим не менее чем 1 (Одним) процентом голосов, возможность ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров.
- 3.4 **Акционеры имеют возможность на реализацию своего права требовать созыва Общего собрания акционеров, выдвигать кандидатов в органы управления и контроля Общества и вносить предложения в повестку дня Общего собрания акционеров.**
 - 3.4.1. Уставом Общества срок внесения акционерами предложений по вопросам повестки дня годового Общего собрания акционеров и предложений по кандидатам в органы управления Общества увеличен с предусмотренных законодательством Российской Федерации 30 (Тридцати) календарных дней до 60 (Шестидесяти) календарных дней после окончания календарного года.
 - 3.4.2. При наличии в предложении акционера опечаток и иных несущественных недостатков Общество не отказывает во включении предложенного вопроса в повестку дня Общего собрания акционеров, 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 заблаговременно сообщает о них акционеру для предоставления возможности их исправления до момента принятия Советом директоров решения об утверждении повестки дня Общего собрания акционеров и списка кандидатур для избрания в соответствующие органы Общества.
 - 3.4.3. Общество с учетом его технических возможностей стремится к созданию удобного для акционеров порядка направления в Общество требований о созыве Общего собрания акционеров, предложений о выдвижении кандидатов в органы Общества и внесении предложений в повестку дня Общего собрания акционеров.

При определении указанного порядка, Общество стремится использовать современные средства связи и предусматривать обмен информацией в электронном виде.

3.5 Каждый акционер имеет возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.

3.5.1. Процедура регистрации акционеров Общества для участия в Общем собрании акционеров закреплена в Положении об общем собрании акционеров Общества.

В Положении об общем собрании акционеров Общества предусмотрен исчерпывающий перечень документов, подлежащих представлению счетной комиссии для регистрации.

3.5.2. Во избежание ошибок и злоупотреблений при регистрации участников Общего собрания акционеров, а также при подведении итогов голосования Общество привлекает для исполнения функций счетной комиссии регистратора и/или нотариуса. В договор на предоставление услуг счетной комиссии включаются условия о том, что регистратор при осуществлении функций счетной комиссии обязан руководствоваться действующим законодательством Российской Федерации, Уставом и Положением об общем собрании акционеров Общества, а также условия об имущественной ответственности регистратора за неисполнение или ненадлежащее исполнение этих функций.

3.5.3. Общее собрание акционеров проводится в течение одного дня. Если по объективным причинам завершить Общее собрание акционеров за один день не удастся, Общее собрание акционеров завершается на следующий день.

3.5.4. В Уставе Общества предусмотрено право проведения Общего собрания акционеров по месту нахождения Общества (г. Иркутск, Российская Федерация) или в г. Москве (Российская Федерация).

При определении места проведения Общего собрания акционеров, отличного от места нахождения Общества, учитываются интересы и возможности акционеров принять личное участие в Общем собрании акционеров.

3.5.5. При наличии соответствующих законодательных и технических условий Обществом могут быть использованы системы, позволяющие акционерам принимать участие в голосовании (в том числе заполнять бюллетени для голосования) с помощью электронных средств связи.

3.5.6. Итоги голосования подводятся и оглашаются до завершения Общего собрания акционеров.

Положением об общем собрании акционеров Общества предусмотрено право лица, заполняющего бюллетень для голосования, до момента завершения Общего собрания акционеров потребовать заверения копии заполненного им бюллетеня счетной комиссией Общества (представителями регистратора, осуществляющего функции счетной комиссии, и/или нотариусом). При этом Общество предоставляет любому лицу, принимающему участие в Общем

собрании акционеров, возможность изготовления за счет такого лица копии заполненного бюллетеня.

3.6 Установленный Положением об общем собрании акционеров Общества порядок ведения Общего собрания акционеров обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на Общем собрании акционеров, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.

3.6.1. Участники Общего собрания акционеров имеют возможность беспрепятственно общаться и консультироваться друг с другом по вопросам голосования на Общем собрании акционеров, не нарушая при этом порядок ведения Общего собрания акционеров.

3.6.2. Общество может использовать телекоммуникационные средства для обеспечения дистанционного доступа акционеров к Общему собранию акционеров (например, использовать телеконференц- и видеоконференцсвязи).

3.7 Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли Общества посредством получения дивидендов.

3.7.1. Общество разработало, внедрило и соблюдает Положение о дивидендной политике, которое содержит прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты и время от времени обновляется.

Положение о дивидендной политике Общества на русском и английском языках размещено на Официальном сайте Группы.

3.7.2. Решение о выплате дивидендов, принимаемое Общим собранием акционеров или Советом директоров (в зависимости от компетенции данных органов управления, определенной Уставом Общества и (или) Федеральным законом «Об акционерных обществах»), всегда позволяет акционеру получить исчерпывающие сведения, касающиеся размера дивидендов по акциям каждой категории (типа). Как правило, выплата дивидендов осуществляется денежными средствами.

3.7.3. Положение о дивидендной политике Общества содержит условия об обязанности акционера предоставлять актуальные реквизиты, необходимые для выплаты дивидендов, а также о последствиях и рисках, связанных с несвоевременным извещением Общества и регистратора об изменении таких данных.

3.8 Система и практика корпоративного управления Общества обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных и/или иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества.

3.8.1. Общество создает все условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц Общества, в том числе обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.

3.8.2. Акционеры не должны злоупотреблять предоставленными им правами. Не допускаются действия акционеров, осуществляемые с намерением причинить вред другим акционерам или Обществу, а также иные злоупотребления правами акционеров.

3.9 **Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции и возможность свободного отчуждения принадлежащих им акций (если действующим законодательством Российской Федерации и/или договоренностями между акционерами Общества не установлены какие-либо ограничения для отчуждения акций непубличного акционерного общества).**

3.9.1. Защита прав собственности акционера и предоставление гарантий свободы распоряжения принадлежащими ему акциями обеспечены посредством:

1) ведения и хранения реестра акционеров Общества независимым регистратором, который имеет соответствующую лицензию, высокую репутацию, обладает отлаженными и надежными технологиями, позволяющими наиболее эффективным образом обеспечивать учет прав собственности и реализацию прав акционеров;

2) осуществления совместно с регистратором действий, направленных на актуализацию сведений об акционерах, содержащихся в реестре акционеров Общества;

3) осуществление четкого взаимодействия между Обществом и независимым регистратором.

IV. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

4.1 **Совет директоров осуществляет стратегическое управление Обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в Обществе системы управления рисками и системы внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительного органа Общества.**

4.1.1. Одной из основных форм реализации функции по определению стратегии Общества является утверждение Советом директоров Бизнес-плана (Бюджета) Общества на соответствующий год и долгосрочного (среднесрочного) плана развития или стратегии Общества.

4.1.2. В соответствии с Уставом Общества Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемой должности исполнительного органа Общества, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением им своих обязанностей.

4.1.3. Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и системы внутреннего контроля в Обществе.

Уставом Общества к компетенции Совета директоров относится утверждение Политики в области управления рисками и непрерывностью бизнеса Общества, а также Политики в области внутреннего контроля Общества.

4.1.4. Совет директоров оценивает как финансовые, так и нефинансовые риски, которым подвержены Общество и Группа компаний в целом, в том числе операционные, социальные, этические, климатические, экологические и иные нефинансовые риски; также к компетенции Совета директоров отнесено определение на периодической основе приемлемой величины рисков (риск-аппетит) для Общества и Группы компаний в целом.

4.1.5. Система мотивации работников Группы выстраивается с учетом общей политики управления рисками Группы.

4.2 Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании конфликтов между органами Общества, акционерами Общества.

4.2.1. Общество принимает все необходимые и возможные меры для предупреждения и урегулирования конфликта (а равно минимизации его последствий) между органом Общества и его акционером (акционерами), а также между акционерами, если такой конфликт затрагивает интересы Общества, в том числе посредством внесудебной процедуры разрешения спора, включая медиацию.

4.2.2. Порядок предупреждения, выявления и урегулирования внутренних конфликтов между органами Общества и акционерами Общества определен Положением о корпоративных конфликтах и конфликтах интересов Общества, которое утверждено Советом директоров.

4.3 Совет директоров подотчетен акционерам Общества.

4.3.1. Информация о работе Совета директоров раскрывается в годовом отчете (нефинансовом отчете) Общества, который предоставляется уполномоченному органу управления для утверждения.

В годовом отчете (нефинансовом отчете) Общество раскрывает информацию о количестве заседаний Совета директоров и его комитетов, проведенных в течение отчетного года, с указанием формы проведения заседания и сведений о присутствии членов Совета директоров на этих заседаниях.

4.4 Председатель Совета директоров доступен для общения с акционерами Общества.

4.4.1. Акционеры имеют 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 или иным доступным и необременительным для них способом.

4.4.2. Председатель Совета директоров организует подготовку проекта плана работы Совета директоров, осуществляет контроль за исполнением решений Совета директоров, формирует повестку заседаний Совета директоров, предлагает наиболее эффективные решения по вопросам повестки заседания и, при необходимости, модерировать свободное и конструктивное обсуждение этих вопросов.

- 4.5 **Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления Общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам Общества и его акционеров.**
- 4.5.1. Членами Совета директоров избираются лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции Совета директоров, и требуемых для эффективного осуществления его функций.
- 4.6 **Избрание членов Совета директоров осуществляется посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.**
- 4.6.1. Акционеры имеют возможность получить информацию о кандидатах в члены Совета директоров, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах. К такой информации относятся, в частности, сведения о возрасте и образовании кандидата, информация о занимаемых им должностях за период не менее пяти последних лет, о должности, занимаемой кандидатом на момент выдвижения, о членстве в советах директоров других юридических лиц, а также иная информация, способная оказать влияние на исполнение кандидатом соответствующих обязанностей, и другая информация, которую кандидат посчитал нужным указать о себе. Кроме того, акционеры могут получить информацию о соответствии кандидата требованиям, предъявляемым к независимым директорам. Если выдвинувшим кандидата акционером или самим кандидатом не представлены все или часть указанных сведений, Общество раскрывает информацию об этом.
- 4.6.2. Общество запрашивает от кандидата письменное согласие на избрание в Совет директоров и на работу в комитете, если предполагается участие этого кандидата в работе комитета (комитетов) Совета директоров, и раскрывает информацию о наличии или отсутствии такого согласия.
- 4.6.3. Информация о кандидатах в члены Совета директоров предоставляется в качестве материалов при подготовке и проведении Общего собрания акционеров.
- 4.7 **В состав Совета директоров могут входить независимые директора.**
- 4.7.1. Независимым директором признается лицо, определенное в Кодексе ЦБ РФ.
- 4.7.2. Совет директоров Общества проводит оценку соответствия кандидатов в члены Совета директоров критериям независимости, а также осуществляет регулярный анализ соответствия независимых членов Совета директоров критериям независимости.
- 4.7.3. В протокол Общего собрания акционеров, на котором рассматривается вопрос избрания Совета директоров, включаются сведения о том, какие из членов Совета директоров избраны в качестве независимых директоров.

4.8 Члены Совета директоров и исполнительный орган Общества осуществляют деятельность добросовестно и разумно в интересах Общества (Группы компаний) и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.

4.8.1. Обязанность действовать разумно и добросовестно в интересах Общества возлагается законодательством на членов Совета директоров и исполнительный орган Общества. Несмотря на это, в целях предотвращения убытков Обществу (Группе компаний), членам Совета директоров или третьим лицам действиями членов Совета директоров и/или исполнительного органа Общества, Общество осуществляет страхование ответственности членов Совета директоров и исполнительного органа Общества за счет собственных средств.

Страхование ответственности позволяет не только компенсировать причиненные Обществу (Группе компаний) и/или членам Совета директоров убытки, но и привлечь в состав Совета директоров компетентных специалистов, которые в противном случае опасались бы возможного предъявления к ним крупных исков.

4.9 Права и обязанности членов Совета директоров сформулированы и закреплены в Уставе Общества и Положении о совете директоров Общества.

4.9.1. Все члены Совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации Общества и подконтрольных ему юридических лиц. Избранные члены Совета директоров имеют возможность получать достаточное представление о стратегии Общества и Группы в целом, принятых в Обществе системах корпоративного управления, внутреннего контроля.

Каждому впервые избранному члену Совета директоров в сроки, установленные Положением о совете директоров Общества, исполнительный орган Общества обеспечивает доступ через Корпоративного секретаря к Уставу Общества, внутренним документам об органах управления и контроля Общества, информации о стратегии Общества, системе корпоративного управления, иной существенной информации, необходимой члену Совета директоров для исполнения им своих обязанностей.

4.9.2. Члены Совета директоров имеют возможность получить всю необходимую информацию, а также запрашивать информацию у Общества и оперативно получать ответы на свои запросы. Наличие в затребованных членом Совета директоров документах конфиденциальной (инсайдерской) информации, в том числе составляющей коммерческую тайну, не является препятствием их предоставлению такому члену Совета директоров. В Положении о совете директоров Общества установлена обязанность членов Совета директоров сохранять конфиденциальность предоставляемой информации, не использовать в личных интересах или интересах третьих лиц, не разглашать третьим лицам сведения, отнесенные к конфиденциальной (инсайдерской) информации Общества (подконтрольных ему юридических лиц) в

соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.

4.10 Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед Обществом (Группы компаний) в определенный период времени задач.

4.10.1. Заседания Совета директоров, как правило, проводятся в соответствии с Планом работы Совета директоров, содержащим перечень вопросов, которые будут рассматриваться на соответствующих заседаниях, и ежегодно утверждаемым Советом директоров.

4.10.2. Заседания Совета директоров проводятся как в очной, так и в заочной форме.

4.10.3. В протоколе заседания Совета директоров указывается информация о том, как голосовал каждый член Совета директоров по вопросам повестки заседания.

4.10.4. Первое заседание вновь избранного состава Совета директоров, на котором осуществляется избрание Председателя Совета директоров, формирование комитетов Совета директоров и избрание председателей комитетов, проходит, по возможности, в день закрытия Общего собрания акционеров, на котором был избран Совет директоров.

4.11 В Положении о Совете директоров закреплен порядок подготовки и проведения заседаний Совета директоров, который обеспечивает членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению.

4.11.1. При проведении заседаний Совета директоров в заочной форме Уставом и Положением о совете директоров Общества определены порядок и сроки направления каждому члену Совета директоров бюллетеня для голосования и получения заполненного бюллетеня. Члены Совета директоров в дополнение к заполненному бюллетеню для голосования имеют право направить в Общество свое письменное мнение по вопросам повестки дня заседания.

Положение о совете директоров Общества на русском и английском языках размещено на Официальном сайте Группы.

4.11.2. При проведении заседаний Совета директоров в очной форме для определения наличия кворума и результатов голосования учитывается письменное мнение по вопросам повестки дня заседания члена Совета директоров, отсутствующего на заседании. Порядок получения письменного мнения члена Совета директоров закреплен Уставом Общества и Положением о совете директоров.

4.11.3. Отсутствующие в месте проведения заседания члены Совета директоров имеют возможность участия в обсуждении вопросов повестки дня и голосовании дистанционно – посредством телеконференц- и видеоконференцсвязи, а также посредством специального программного средства, обеспечивающего участие члена Совета директоров в заседании и голосовании по вопросам повестки дня с помощью электронной подписи.

4.11.4. Акционеры (акционер) Общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (Двух) процентов голосующих акций Общества, имеют право потребовать созыва заседания Совета директоров и предлагать вопросы в повестку дня заседания.

4.11.5. Для обеспечения членам Совета директоров возможности надлежащим образом подготовиться к проведению заседания Совета директоров Уставом Общества установлен разумный и обоснованный срок их уведомления..

С целью защиты конфиденциальности инсайдерской информации, обеспечения своевременного и необременительного доступа членов Совета директоров к материалам заседаний Совета директоров, а также для ведения документооборота могут применяться специальные программные средства.

4.11.6. Для обеспечения равного отношения ко всем членам Совета директоров, в том числе иностранным (при наличии таковых), Общество при необходимости подготавливает и направляет информацию о проведении заседания Совета директоров и документы к нему не только на русском, но и на английском языке.

4.11.7. Направление уведомления о проведении заседания Совета директоров и документов к нему осуществляется в том числе посредством электронной связи, на электронные адреса, сообщенные Обществу членами Совета директоров. Кроме того, Группа для предоставления информации членам Совета директоров может использовать различные виртуальные комнаты данных (VDR), доступ к которым предоставляется всем членам Совета директоров.

4.12 Форма проведения заседания Совета директоров определятся с учетом важности вопросов повестки дня.

4.12.1. Наиболее важные вопросы, в том числе такие, как утверждение бизнес-плана (бюджета) на соответствующий год и/или долгосрочного (среднесрочного) плана развития, стратегии Общества, решаются на заседаниях, проводимых, по мере возможности, в очной форме.

4.13 Совет директоров вправе принимать решения о создании комитетов.

4.13.1. Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, решением иных финансово-хозяйственных вопросов, а также системой управления рисками и системой внутреннего контроля Общества, при наличии соответствующих кандидатов в Совете директоров, создается Комитет по аудиту.

4.13.2. В случае наличия в составе Совета директоров независимого директора, Председателем Комитета по аудиту, как правило, назначается такой директор.

4.13.3. Основные функции и задачи Комитета по аудиту, а также права и обязанности членов данного комитета установлены Положением о комитете по аудиту при совете директоров Общества.

Положение о комитете по аудиту при совете директоров Общества на русском и английском языках размещено на Официальном сайте Группы.

- 4.13.4. Все члены Комитета по аудиту обладают опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- 4.13.5. Комитет по аудиту ежегодно представляет отчеты о своей работе Совету директоров и утверждает план работы на соответствующий год.
- 4.13.6. Для предварительного рассмотрения вопросов в области устойчивого развития, ESG (Environmental, Social and Governance – воздействие на окружающую среду, социальная ответственность, корпоративные стандарты управления) и интегрированной системы менеджмента Общества создан Комитет по устойчивому развитию, ESG и ИСМ.
- 4.13.7. Основные функции и задачи Комитета по устойчивому развитию, ESG и ИСМ, а также права и обязанности членов данного комитета установлены Положением о комитете по устойчивому развитию, ESG и интегрированной системе менеджмента при совете директоров Общества.

Положение о комитете по устойчивому развитию, ESG и интегрированной системе менеджмента при совете директоров Общества на русском и английском языках размещено на Официальном сайте Группы.

- 4.13.8. Комитет по устойчивому развитию, ESG и интегрированной системе менеджмента ежегодно представляет отчеты о своей работе Совету директоров и утверждает план работы на соответствующий год.
- 4.13.9. Все члены Комитета по аудиту обладают опытом и знаниями в области устойчивого развития, ESG и ИСМ.

4.14 **Проведение оценки качества работы Совета директоров (комитетов при нем) и его членов.**

- 4.14.1. Проведение оценки качества работы Совета директоров (комитетов при нем) направлено на определение степени эффективности работы Совета директоров (комитетов при нем) и его членов, соответствия его работы потребностям развития Общества, а также на активизацию работы Совета директоров (комитетов при нем) и выявление областей, в которых его деятельность может быть улучшена.
 - 4.14.2. Оценка работы Совета директоров и его членов осуществляется на периодической основе.
 - 4.14.3. Совет директоров самостоятельно ежегодно определяет форму проведения оценки эффективности работы Совета директоров
- 4.15 **Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в Обществе.**

- 4.15.1. Совет директоров осуществляет на регулярной основе анализ соответствия системы корпоративного управления и корпоративных ценностей в Обществе целям и задачам, стоящим перед Обществом, а также масштабам его деятельности и принимаемым рискам.
- 4.15.2. При проведении оценки практики корпоративного управления основное внимание уделяется разграничению полномочий и определению ответственности каждого органа Общества, а также оценке выполнения возложенных на него функций и обязанностей.
- 4.15.3. По результатам оценки практики корпоративного управления Совет директоров Общества формулирует предложения, направленные на совершенствование такой практики, и, при необходимости, предложения по внесению соответствующих изменений в устав и внутренние документы Общества.

V. СИСТЕМА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

- 5.1 Политика Общества по вознаграждению членов Совета директоров регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых им.**
- 5.1.1. В Обществе утверждено Положение о вознаграждениях и компенсациях, которое обеспечивает прозрачность всех материальных выгод в виде четкого разъяснения применяемых подходов и принципов, а также детального раскрытия информации по всем видам выплат, льгот и привилегий, предоставляемых членам Совета директоров (комитетов при нем) за выполнение ими своих обязанностей.
- 5.1.2. Положение о вознаграждениях и компенсациях Общества определяет перечень расходов, подлежащих возмещению, на которые могут претендовать члены Совета директоров при исполнении ими своих обязанностей.
- 5.1.3. Членам Совета директоров компенсируются (возмещаются) расходы, связанные с выездом к месту проведения заседаний и прочими поездками, совершаемыми в рамках исполнения указанными лицами возложенных на них обязанностей.
- 5.2 Система вознаграждения членов Совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.**
- 5.2.1. Положением о вознаграждениях и компенсациях Общества предусмотрено фиксированное годовое денежное вознаграждение членов Совета директоров, а также выплата дополнительного денежного вознаграждения за осуществление членом Совета директоров дополнительных функций (обязанностей).
- 5.2.2. Выплата членам Совета директоров вознаграждения за участие в отдельных заседаниях Совета директоров (комитетов при нем) не предусмотрена.

- 5.2.3. В отношении членов Совета директоров не применяются какие-либо формы краткосрочной мотивации.

VI. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

6.1 Текущее взаимодействие с акционерами, координация действий Общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы Совета директоров обеспечиваются Корпоративным секретарем.

6.1.1. Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.

6.1.2. На должность Корпоративного секретаря назначается лицо, имеющее высшее юридическое образование и соответствующий опыт работы в области корпоративного управления или руководящей работы.

6.1.3. Общество раскрывает на Официальном сайте Группы, а также в годовом отчете (нефинансовом отчете) Общества сведения о Корпоративном секретаре в том же объеме, что и объем сведений, предусмотренный для раскрытия в отношении членов Совета директоров и исполнительного органа Общества.

6.2 Корпоративный секретарь в своей деятельности подчиняется непосредственно Совету директоров и действует на основании Устава и Положения о корпоративном секретаре Общества, утвержденного Советом директоров.

6.2.1. Положение о корпоративном секретаре Общества на русском и английском языках размещено на Официальном сайте Группы.

VII. СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

7.1 Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и системы внутреннего контроля в Обществе и Группе в целом.

7.1.1. Совет директоров несет ответственность за определение принципов и подходов к организации систем управления рисками и внутреннего контроля в Обществе и Группе в целом.

7.1.2. Главным приоритетом Группы компаний является постоянное совершенствование системы управления рисками. Группа планомерно внедряет интегрированную систему управления рисками (ИСУР) с 2015 года, в ее основе лежат лучшие российские и международные практики, а также стандарты ISO 31000:2018 (Risk management — Guidelines) (Менеджмент риска) и COSO ERM (Enterprise Risk Management — Integrated Framework Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission).

7.2 Исполнительный орган Общества обеспечивает постоянное функционирование системы управления рисками и системы внутреннего контроля в Обществе и Группе в целом.

7.2.1. Исполнительный орган Общества, с учетом его компетенции, установленной Уставом Общества, обеспечивает постоянное функционирование системы управления рисками и системы внутреннего контроля в Обществе и Группе в целом, отвечает за выполнение решений Совета директоров в области организации систем управления рисками и внутреннего контроля.

7.2.2. Исполнительный орган Общества распределяет полномочия, обязанности и ответственность между находящимися в его ведении или курируемыми им руководителями подразделений Общества или Группы за конкретные процедуры управления рисками и внутреннего контроля. Руководители подразделений Общества или Группы в соответствии со своими функциональными обязанностями несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие систем управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности Общества и/или Группы.

7.2.3. Для эффективного функционирования систем управления рисками и внутреннего контроля созданы (определены) отдельные структурные подразделения, ответственные за управление рисками и за внутренний контроль.

7.3 Системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе обеспечивают объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах Общества, целостность и прозрачность отчетности Общества, разумность и приемлемость принимаемых Обществом или Группой в целом рисков.

7.3.1. В Группе утверждены Кодекс этики и Политика в области противодействия мошенничеству, коррупции и легализации (отмыванию) доходов, обеспечивающие недопущение коррупции и определяющие меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, правил и процедур в следующих областях: отношения с работниками, охрана труда, промышленная безопасность, личная безопасность, корпоративный имидж и стиль, охрана окружающей среды, эффективность, сохранение активов, контроль и отчетность, отношения с органами государственной власти, отношения со сторонними организациями, конфликт интересов.

7.3.2. С целью внедрения и поддержания высоких этических стандартов и противодействия коррупции в Группе работает Комиссия по этике. В Группе компаний имеются доступные всем ее работникам, а также работникам подрядных организаций, механизмы обращения в Комиссию по этике, информирования о полученных подарках, выстроена система информирования о возможном наличии конфликта интересов.

Лицо, предоставившее соответствующую информацию, защищено от любых форм давления (в том числе от увольнения, преследования, любых форм дискриминации), также соблюдается полная конфиденциальность в отношении лица, направившего соответствующую информацию. Кроме того,

по горячей линии в адрес Комиссии по этике могут поступать предложения по улучшению антикоррупционных процедур и иных процедур внутреннего контроля.

7.4 Совет директоров предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующие в Обществе и Группе в целом система управления рисками и система внутреннего контроля соответствуют принципам и подходам к их организации, определенным Советом директоров, и эффективно функционируют.

7.4.1. Совет директоров Общества не реже одного раза в год рассматривает вопросы организации, функционирования и эффективности систем управления рисками и внутреннего контроля и, при необходимости, дает рекомендации по их улучшению.

VIII. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОБЩЕСТВЕ, ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

8.1 Общество и его деятельность должны быть максимально прозрачными для акционеров и иных заинтересованных лиц.

8.1.1. Советом директоров утверждена Информационная политика Общества, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие Общества, акционеров и иных заинтересованных лиц.

Информационная политика Общества определяет цели и принципы раскрытия Обществом информации, устанавливает 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 раскрываемой информации, порядок коммуникации членов органов управления, должностных лиц и работников Общества с акционерами и иными заинтересованными лицами, а также меры по обеспечению контроля за соблюдением Информационной политики Общества.

Информационная политика Общества на русском и английском языках размещена на Официальном сайте Группы.

8.1.2. Реализация Обществом Информационной политики Общества осуществляется исполнительным органом Общества. Контроль за соблюдением Информационной политики Общества осуществляет Совет директоров.

8.2 Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.

8.2.1. Общество раскрывает следующую информацию о системе корпоративного управления в Обществе:

- 1) об организации и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе;

- 2) об исполнительном органе, а также о достаточных для формирования представления о личных и профессиональных качествах исполнительного органа биографических данных (включая сведения об образовании, квалификации, опыте);
- 3) о функционале Совета директоров и Комитетов при Совете директоров;
- 4) о Корпоративном секретаре, а также о достаточных для формирования представления о личных и профессиональных качествах Корпоративного секретаря биографических данных (включая сведения об образовании, квалификации, опыте).

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

8.3.1. Раскрытие Обществом информации осуществляется в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных с учетом действующего законодательства Российской Федерации.

8.3.2. Официальный сайт Группы в сети Интернет является одним из основных источников раскрытия информации об Обществе и Группе в целом. Также, в связи с выпуском облигаций, Общество раскрывает информацию на странице в сети Интернет ООО «Интерфакс-ЦРКИ» – информационного агентства, аккредитованного Банком России на раскрытие информации.

8.3.3. На Официальном сайте Группы в сети Интернет размещена информация, достаточная для формирования объективного представления о существенных аспектах деятельности Общества и Группы в целом.

8.4 Предоставление Обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.

8.4.1. Реализация акционерами права на доступ к документам и информации Общества не сопряжена с неоправданными сложностями.

8.4.2. Обществом закреплен порядок предоставления акционерам доступа к информации и документам Общества в Информационной политике Общества.

8.4.3. Общество не осуществляет и не планирует осуществлять искусственное завышение затрат на изготовление и пересылку копий документов Общества.

8.4.4. Общество с учетом его технических возможностей стремится к созданию удобного для акционеров порядка направления запросов о предоставлении доступа к информации и документам Общества (в частности, посредством

использования современных средств связи и обмена информацией в электронном виде).

- 8.4.5. Предоставление Обществом информации и документов акционерам осуществляется удобным для акционеров способом и в удобной для них форме, в том числе с использованием электронных носителей информации и современных средств связи если это допускается действующим законодательством Российской Федерации (с учетом пожеланий направивших требование о предоставлении документов и информации акционеров к форме их предоставления, подтверждению верности копий документов и способу их доставки).

IX. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 9.1 Кодекс вступает в силу с момента его утверждения Общим собранием акционеров.
- 9.2 Общество будет совершенствовать Кодекс с учетом появления новых стандартов корпоративного поведения в российской и международной практике, интересов акционеров, Общества и иных заинтересованных лиц, изменений применимого законодательства Российской Федерации.
- 9.3 Кодекс на русском и английском языках размещен на Официальном сайте Группы.
- 9.4 Контроль за соблюдением Кодекса осуществляет Корпоративный секретарь.