**ОБРАЗЕЦ[[1]](#footnote-1)**

|  |
| --- |
| У Т В Е Р Ж Д Е Н общим собранием акционеров (решением учредителей)(публичного) акционерного общества «\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_» (Протокол № \_\_\_\_\_ от «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.) |
| **УСТАВ** **(публичного)[[2]](#footnote-2) акционерного общества** **«\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_»** |
| г. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_,Российская Федерация,\_\_\_\_\_\_ год |
|  |
| **ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ**#. К компетенции общего собрания акционеров относятся:1) …#) утверждение положения об общем собрании акционеров;#) …#. Предложения в повестку дня должны поступить в Общество не позднее, чем через 60 дней после окончания финансового года.#. Акционер вправе принять участие в общем собрании акционеров путем заполнения и направления в Общество бюллетеня для голосования.#. Бюллетень для голосования должен быть направлен или вручен под роспись каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не позднее, чем за 20 дней до проведения общего собрания акционеров.#. Протокол общего собрания акционеров размещается на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в течение одного рабочего дня с момента составления.#. В случае, если на общем собрании акционеров рассматривался вопрос об избрании совета директоров Общества, протокол общего собрания акционеров должен содержать сведения о том, какие из избранных членов совета директоров Общества избраны в качестве независимых директоров Общества. |
| **ВЫЯВЛЕНИЕ И ПРЕДОТВРАЩЕНИЕ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ ЧЛЕНОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА**#. Члены совета директоров Общества, исполнительного органа Общества и иные ключевые работники Общества, оказывающие непосредственное влияние на эффективность его финансово-экономической деятельности, обязаны предоставлять совету директоров Общества [через председателя совета директоров Общества или корпоративного секретаря Общества] информацию об их связанных и аффилированных лицах, а также о наличии конфликта интересов и основаниях его возникновения (в том числе о заинтересованности в совершении Обществом сделки) незамедлительно после того, как указанным лицам стало известно о наличии конфликта интересов. При этом голоса указанных лиц при принятии решения советом директоров Общества об одобрении сделок, в которых у таких лиц имеется заинтересованность (конфликт интересов), не учитываются при подсчете голосов. #. Связанными лицами физического лица признаются: супруг (супруга), родители, дети, усыновители, усыновленные, полнородные и неполнородные братья и сестры, бабушки и дедушки, а также иные лица, проживающие совместно с физическим лицом и ведущие с ним общее хозяйство.#. Состав информации, предоставляемой совету директоров Общества о связанных и аффилированных лицах, следующий:…..#. Конфликт интересов - любое противоречие между интересами Общества и личными интересами члена совета директоров Общества или коллегиального исполнительного органа Общества либо единоличного исполнительного органа Общества, под которыми понимаются любые прямые или косвенные личные интересы, или интересы в пользу третьего лица, в том числе в силу его деловых, дружеских, семейных и иных связей и отношений, занятия им или связанными с ним лицами должностей в ином юридическом лице, владения им или связанными с ним лицами акциями в ином юридическом лице, противоречия между его обязанностями по отношению к Обществу и обязанностями по отношению к другому лицу. К возникновению конфликта интересов, в частности, может привести заключение сделок, в которых соответствующее лицо прямо или косвенно заинтересовано, приобретение акций (долей) конкурирующих с Обществом юридических лиц, занятие должностей в таких юридических лицах, установление с ними договорных отношений, иная связь с ними. #. Совет директоров Общества утверждает положение о порядке принятия решений о совершении сделок с конфликтом интересов и осуществления контроля за условиями таких сделок, лицами, не имеющими конфликта интересов и не подверженными влиянию со стороны лиц, имеющих соответствующий конфликт интересов (Политика Общества в области урегулирования конфликтов интересов).…….**СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА** |
| #. Количественный состав совета директоров Общества составляет \_\_\_\_\_\_ членов[[3]](#footnote-3). .#. К компетенции совета директоров Общества относятся следующие вопросы:1) …#) определение стратегии, приоритетных направлений деятельности Общества, годового бюджета и инвестиционных программ, а также оценка результатов деятельности группы Общества (Общества и подконтрольных Обществу юридических лиц);#) образование (назначение), определение срока полномочий и досрочное прекращение полномочий исполнительного органа Общества, а также утверждение условий договора с его членами;#) выдвижение кандидатов в состав исполнительных органов Общества и в состав советов директоров Общества следующих подконтрольных Обществу юридических лиц, имеющих для Общества существенное значение: […………………………………], а также избрание исполнительных органов и советов директоров Общества [таких] подконтрольных Обществу юридических лиц, имеющих для Общества существенное значение.#) утверждение отчетов исполнительного органа Общества об исполнении стратегии Общества, бизнес-плана и финансового плана (бюджета) Общества за отчетный период, определение периодичности подготовки таких отчетов исполнительным органом;#) утверждение отчетов исполнительного органа Общества о функционировании систем управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита Общества за отчетный период;#) утверждение перечня лиц (должностей), относящихся к категории ключевых руководящих работников Общества;#) утверждение политики в отношении определения вознаграждения и возмещения расходов (компенсаций) членов советов директоров Общества, исполнительных органов и ключевых руководящих работников Общества, оказывающих непосредственное влияние на эффективность его финансово-экономической деятельности;#) образование комитетов и комиссий совета директоров Общества, утверждение их составов и положений о них;#) утверждение дивидендной политики Общества;#) утверждение информационной политики Общества и контроль её соблюдения;#) утверждение по представлению комитета по корпоративному управлению (по аудиту) отчета о соблюдении информационной политики Общества в отчетном периоде;#) утверждение отчета об оценке практики корпоративного управления в Обществе в отчетном периоде и касающихся улучшения практики корпоративного управления в Обществе рекомендаций для общего собрания акционеров и исполнительного органа Общества о внесении изменений в Устав Общества и внутренние документы Общества и принятию кадровых решений;#) утверждение политики Общества в области урегулирования конфликтов интересов;#) утверждение политики Общества в отношении владения членами совета директоров Общества акциями Общества и акциями (долями) подконтрольных Обществу юридических лиц;#) определение цены существенных сделок, предусмотренных разделом «Существенные сделки Общества и подконтрольных ему юридических лиц» Устава Общества, кроме отнесенных законом к компетенции общего собрания акционеров, и одобрение таких сделок;#) рассмотрение существенных аспектов деятельности подконтрольных Обществу юридических лиц, имеющих для Общества существенное значение, предусмотренных разделом «Подконтрольные Обществу юридические лица, имеющие для Общества существенное значение» Устава Общества, кроме отнесенных законом к компетенции общего собрания акционеров);#) предварительное одобрение создания (путем учреждения или реорганизации) подконтрольного Обществу юридического лица, имеющего для Общества существенное значение (в том числе одобрение его учредительных документов), приобретения Обществом прямого или косвенного контроля над таким юридическим лицом, сделок, влекущих уменьшение, либо обременение, либо передачу во владение или пользование третьих лиц доли прямого или косвенного участия Общества в таком юридическом лице;#) утверждение положения о корпоративном секретаре Общества;#) утверждение кандидатуры на должность корпоративного секретаря Общества и прекращению его полномочий;#) оценка работы корпоративного секретаря Общества и утверждению отчетов о его работе и определение размера дополнительного вознаграждения корпоративному секретарю;#) утверждение принципов и подходов к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе;#) одобрение сделок Общества, в которых имеется заинтересованность или конфликт интересов, если одобрение соответствующих сделок не отнесено в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров;#) одобрение следующих существенных сделок и решений для Общества, за исключением крупных сделок, одобрение которых отнесено в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров:1) сделок по продаже акций (долей) подконтрольных Обществу юридических лиц, имеющих для него существенное значение, в результате совершения которых Общество утрачивает контроль над такими юридическими лицами;2) сделок с имуществом Общества или подконтрольных ему юридических лиц (в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных Обществом, одним и (или) несколькими подконтрольными ему юридическими лицами), стоимость которого превышает \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ рублей или которое имеет существенное значение для хозяйственной деятельности Общества;3) решений о создании подконтрольного Обществу юридического лица, имеющего существенное значение для деятельности Общества;#) приобретение размещенных Обществом акций;#) одобрение сделок по отчуждению принадлежащих Обществу акций;#) одобрение сделок по отчуждению подконтрольными Обществу юридическими лицами акций Общества;#) вопросы, связанные с поступлением в Общество (или направлении Обществом) обязательного или добровольного предложения, с принудительным выкупом акций Общества (или принудительным выкупом Обществом акций другого Общества) (в т.ч. оценка направляемого акционерам добровольного или обязательного предложения, оснований и условий осуществления принудительного выкупа акционерами Общества, в том числе справедливость цены приобретения (выкупа), доступность акцепта публичной оферты для акционеров);#) …#. Заседания совета директоров Общества проводятся в соответствии с утвержденным советом директоров Общества планом работы совета директоров Общества, а также по инициативе председателя совета директоров Общества, по требованию члена совета директоров Общества, ревизионной комиссии (ревизора) Общества или аудитора Общества, исполнительного органа Общества, а также акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 2 процентами размещенных обыкновенных акций Общества.#. Форма проведения заседания совета директоров Общества определяется председателем совета директоров Общества в соответствии с положением о совете директоров Общества.#. Акционеры Общества вправе направлять вопросы председателю совета директоров Общества по вопросам компетенции совета директоров Общества по адресу электронной почты \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, а также доводить до него свое мнение (позицию) по этим вопросам через личный кабинет, корпоративного секретаря Общества, канцелярию председателя совета директоров Общества или иным доступным и необременительным для них способом.#. Решения по вопросам, отнесенным к исключительной компетенции совета директоров Общества, предусмотренных пунктами \_\_\_\_\_ Устава Общества (рассмотрение существенных вопросов деятельности подконтрольных Обществу юридических лиц, одобрение существенных сделок и решений), принимаются тремя четвертями голосов членов совета директоров Общества, присутствующих на собрании.#. Сделки Общества и подконтрольных Обществу юридических лиц, имеющих существенное значение и одновременно являющиеся крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, но которые в соответствии с законодательством Российской Федерации не подлежат одобрению как сделки с заинтересованностью, подлежат одобрению как крупные сделки в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.#. В случаях определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или существенной сделке, в совершении которой имеется заинтересованность, совет директоров Общества привлекает независимого оценщика, обладающего признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, либо принимает решение об отказе в привлечении независимого оценщика с обоснованием причин такого решения.#. Решение совета директоров Общества об одобрении сделок по отчуждению принадлежащих Обществу акций или по отчуждения принадлежащих подконтрольным Обществу юридическими лицами акций Общества должно предусматривать равную возможность для всех акционеров Общества, владеющих акциями соответствующей категории (типа), приобрести отчуждаемые акции пропорционально принадлежащим им пакетам соответствующих акций Общества на равных условиях.#. Существенные сделки с заинтересованностью контролирующего лица Общества до рассмотрения данного вопроса на заседании совета директоров Общества, в том числе при вынесении данного вопроса на общее собрание, подлежат предварительному рассмотрению независимыми директорами Общества. В состав материалов к соответствующему заседанию совета директоров Общества включаются документы, отражающие позицию независимых директоров Общества по данному вопросу.#. В процессе осуществления советом директоров Общества контроля за сделками подконтрольных Обществу юридических лиц совет директоров Общества должен оценивать возможные признаки заинтересованности в таких сделках членов органов управления Общества или лиц, контролирующих Общество.#. Сделки с конфликтом интересов (в том числе сделки, в совершении которых имеется заинтересованность лиц, указанных в пункте 1 статьи 81 Федерального закона «Об акционерных обществах») подлежат одобрению членами совета директоров Общества, не имеющими конфликта интересов (заинтересованности в совершении сделки), на которых не оказывают влияния лица, имеющие конфликт интересов. В случае, если для принятия решения требуется единогласное одобрение всех членов совета директоров Общества, председатель совета директоров Общества (либо независимые директора большинством их голосов, если конфликт имеется у председателя совета директоров Общества) может допустить такого члена совета директоров Общества к голосованию.#. Голоса исполнительных директоров Общества при голосовании по вопросу утверждения условий договора с членами исполнительного органа Общества не учитываются.#. В дополнение к критериями заинтересованности, установленным Федеральным законом «Об акционерных обществах», [член совета директоров Общества, лицо, осуществляющие функции единоличного исполнительного органа Общества, в том числе управляющая организация или управляющий, член коллегиального исполнительного органа Общества или акционер Общества, имеющего совместно с его аффилированными лицами 20 и более процентов голосующих акций Общества, а также лицо, имеющее право давать Обществу обязательные для него указания,] признаются заинтересованными в совершении Обществом сделки также в следующих случаях: …[[4]](#footnote-4)#. Голос члена советов директоров Общества не учитывается при голосовании по вопросам, в отношении которых у такого члена совета директоров Общества имеется конфликт интересов. #. Протокол заседания совета директоров Общества должен содержать информацию о том, как голосовал каждый член совета директоров Общества по вопросам повестки заседания. В состав протокола заседания совета директоров Общества включаются принятые комитетами рекомендации по вопросам повестки заседания. К протоколу заседания совета директоров Общества должны прилагаться особые мнения членов совета директоров Общества. В случае если советом директоров Общества принято решение, противоречащее рекомендации комитета совета директоров Общества, обоснование принятия такого решения в противоречие рекомендации должно быть включено в протокол заседания совета директоров Общества. В случае если на заседании совета директоров Общества рассматривался вопрос об одобрении существенных сделок, в которых имеется заинтересованность контролирующего лица, к протоколу должны прилагаться рекомендации независимых директоров Общества о голосовании по данному вопросу. В случае если на заседании совета директоров Общества рассматривался вопрос о реорганизации Общества, к протоколу должен прилагаться документ, содержащий рекомендации временного комитета.#. При совете директоров Общества в соответствии с положением о совете директоров Общества создаются комитеты, состоящие из членов совета директоров Общества, которые предварительно рассматривают вопросы, отнесенные к компетенции совета директоров Общества, и представляют совету директоров Общества рекомендации по голосованию.#. Общество за счет собственных средств осуществляет страхование ответственности членов совета директоров Общества.**СУЩЕСТВЕННЫЕ СДЕЛКИ ОБЩЕСТВА И ПОДКОНТРОЛЬНЫХ ЕМУ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ**#. К существенным сделкам Общества относятся следующие сделки: сделка (в том числе заем, кредит, залог, поручительство, аренда) или несколько взаимосвязанных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения, передачей во владение или пользование третьих лиц, или получением во владение или пользование Обществом прямо либо косвенно имущества, стоимость которого составляет [….] и более процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату (или [….] и более процентов капитализации Общества, определенной на дату вынесения вопроса об одобрении сделки на рассмотрение соответствующего органа управления Общества), за исключением сделок, [совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности,] связанных с размещением посредством подписки (реализацией) обыкновенных акций Общества, сделок, связанных с размещением эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции Общества, и сделок, совершение которых обязательно для Общества в соответствии с федеральными законами и (или) иными правовыми актами Российской Федерации.В случае если Общество заключает существенную сделку, связанную с отчуждением или возможностью отчуждения имущества Общества, то с балансовой стоимостью активов Общества (капитализацией Общества) сравнивается не только стоимость такого имущества, определенная по данным бухгалтерского учета Общества, но и цена его отчуждения. Для цели определения существенности сделки берется наибольшая из этих двух величин.#. Под существенными сделками Общества понимаются также следующие сделки, оказывающие существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты деятельности и финансовое положение группы организаций, в которую входят Общество и подконтрольные ему юридические лица:[……………].#. К существенным сделкам подконтрольных Обществу юридических лиц относятся следующие сделки: сделка (в том числе заем, кредит, залог, поручительство, аренда) или несколько взаимосвязанных сделок одного или нескольких подконтрольных Обществу юридических лиц, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения, передачей во владение или пользование третьих лиц, или получением во владение или пользование подконтрольным Обществу юридическим лицом (подконтрольными Обществу юридическими лицами) прямо либо косвенно имущества, стоимость которого составляет [….] и более процентов консолидированной стоимости активов Общества, определенной по данным консолидированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), на последнюю отчетную дату (или [….] и более процентов капитализации Общества, определенной на дату вынесения вопроса об одобрении сделки на рассмотрение соответствующего органа управления Общества), за исключением сделок, [совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности,] совершение которых обязательно для подконтрольного Обществу юридического лица в соответствии с федеральными законами и (или) иными правовыми актами Российской Федерации, или в соответствии с применимым иностранным законодательством. К существенным сделкам подконтрольных Обществу юридических лиц относятся также сделки подконтрольных Обществу юридических лиц с акциями Общества.#. Под существенными сделками подконтрольных Обществу юридических лиц понимаются также следующие сделки, оказывающие существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты деятельности и финансовое положение группы организаций, в которую входят Общество и подконтрольные ему юридические лица:[……………].#. Подконтрольными Обществу юридическими лицами признаются юридические лица, которые отнесены к таковым в соответствии с консолидированной финансовой отчетностью Общества, составленной в соответствии с МСФО.**ПОДКОНТРОЛЬНЫЕ ОБЩЕСТВУ ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА, ИМЕЮЩИЕ ДЛЯ ОБЩЕСТВА СУЩЕСТВЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ**#. Под подконтрольным Обществу юридическим лицом, имеющим для Общества существенное значение, понимается подконтрольное Обществу юридическое лицо, балансовая стоимость активов которого по бухгалтерской отчетности (для иностранных юридических лиц - иной применимой индивидуальной отчетности) составляет […..] и более процентов от консолидированной стоимости активов Общества, определенной по данным консолидированной финансовой отчетности Общества, составленной в соответствии с МСФО, на соответствующую отчетную дату.#. К существенным аспектам деятельности подконтрольного Обществу юридического лица, имеющего для Общества существенное значение, относятся:- реорганизация подконтрольного юридического лица,- ликвидация подконтрольного юридического лица,- увеличение или уменьшение уставного капитала подконтрольного юридического лица. #. Под существенным аспектам деятельности подконтрольных Обществу юридических лиц понимаются также следующие сделки и иные аспекты их деятельности, оказывающие существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты деятельности и финансовое положение группы организаций, в которую входят Общество и подконтрольные ему юридические лица:[……………].**СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ**#. Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация 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.**ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР** |
| #. Единоличный исполнительный орган обязан предоставить по запросу члена совета директоров Общества и акционера доступ к сведениям об Обществе и подконтрольных ему лицах, которые хранятся Обществом, а также копии документов. #. Наличие в затребованных членом совета директоров Общества или акционером документах конфиденциальной информации, в том числе составляющей коммерческую тайну, не может препятствовать их предоставлению такому члену совета директоров Общества или акционеру. Член совета директоров Общества и акционер, которому предоставляется указанная информация, обязаны сохранять ее конфиденциальность. В подтверждение принятия обязанности по сохранению конфиденциальности информации от члена совета директоров Общества и акционера единоличный исполнительный орган вправе затребовать соответствующую расписку, в которой член совета директоров Общества и акционер подтверждает, что он предупрежден о конфиденциальности получаемой информации, об обязанности ее сохранять и об ответственности за ее неисполнение, если указанная обязанность не предусмотрена в договоре с членом совета директоров Общества.#. Единоличный исполнительный орган не вправе отказывать в предоставлении членам совета директоров Общества информации на том основании, что запрошенная информация не имеет отношения к повестке дня заседания или компетенции совета директоров Общества.#. Единоличный исполнительный орган должен незамедлительно предоставлять членам совета директоров Общества информацию о наиболее важных событиях в финансово-хозяйственной деятельности Общества и подконтрольных ему юридических лиц, а также об иных событиях, затрагивающих интересы акционеров.#. Единоличный исполнительный орган вправе выдвигать возражения против выполнения требований акционера о предоставлении доступа к информации или копий документов, если характер и объем запрашиваемой информации свидетельствуют о наличии признаков злоупотребления со стороны акционера правом на доступ к информации Общества. Такие возражения не могут носить произвольный и пристрастный характер и должны соответствовать принципу равнодоступности условий для акционеров, означающему, что при равных условиях акционеры должны находиться в равном положении.**УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ, ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА.****ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ**#. Общество обязано хранить:1) …#) протоколы, стенограммы, аудио и видео записи заседаний совета директоров Общества, а также особые мнения членов совета директоров Общества, рекомендации комитетов совета директоров Общества по вопросам повестки;#) …#. Общество обязано публиковать на своем сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:1) …#) сведения о миссии, стратегии, корпоративных ценностях, задачах Общества и политиках, принятых в Обществе;#) информацию о финансовой деятельности и финансовом состоянии Общества;#) информацию об основаниях для принятия решения о делистинге и о рисках владельцев ценных бумаг, связанных с делистингом;#) сведения о структуре капитала Общества;#) сведения в области социальной и экологической ответственности Общества;#) положение о дивидендной политике;#) положение об информационной политике;#) сообщения о приобретении лицом или прекращении у лица права прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ним договором доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) Общества, распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал Общества, если указанное количество голосов составляет пять процентов либо стало больше или меньше 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50, 75 или 95 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал Обществ;#) информацию о структуре капитала, предусмотренную положением об информационной политике, а также:1) сведения о количестве акционеров Общества;2) сведения о количестве голосующих акций с разбивкой по категориям (типам) акций, а также о количестве акций, находящихся в распоряжении Общества и подконтрольных ему юридических лиц;3) сведения о лицах, которые прямо или косвенно владеют акциями, и (или) распоряжаются голосами по акциям, и (или) являются выгодоприобретателями по акциям Общества, составляющим пять и более процентов уставного капитала или обыкновенных акций Общества;4) заявление исполнительных органов Общества об отсутствии в Обществе сведений о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов, помимо уже раскрытых Обществом;5) сведения о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале Общества, в том числе на основании акционерных соглашений или в силу наличия обыкновенных и привилегированных акций с разной номинальной стоимостью;#) сведения о количестве заседаний совета директоров Общества и его комитетов, проведенных в течение прошедшего года, с указанием формы проведения заседания и сведений о присутствии членов совета директоров Общества на этих заседаниях;#) сведения об исполнении советом директоров Общества обязанностей, связанных с его ролью в организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе;#) информацию о системе корпоративного управления в Обществе, предусмотренную положением об информационной политике, а также:1) об организации и общих принципах корпоративного управления, применяемых в Обществе;2) об исполнительных органах, их составе с указанием председателя коллегиального исполнительного органа и его заместителя, а также о достаточных для формирования представления о личных и профессиональных качествах членов исполнительных органов биографических данных (включая сведения об их возрасте, образовании, квалификации, опыте), сведения о должностях, которые они занимают или в течение не менее чем пяти последних лет занимали в органах управления иных юридических лиц;3) о составе совета директоров Общества с указанием председателя, его заместителя, старшего независимого директора, а также достаточных для формирования представления о личных и профессиональных качествах членов совета директоров Общества биографических данных (включая сведения об их возрасте, образовании, месте работы в настоящее время, квалификации, опыте), указание на то, когда каждый директор был впервые избран в состав совета директоров Общества, на членство в советах директоров других обществ, информацию о том, являются ли они независимыми директорами, а также сведения о должностях, которые они занимают или занимали в течение не менее чем пяти последних лет в органах управления иных юридических лиц;4) об утрате членом совета директоров Общества статуса независимого директора;5) о составе комитетов совета директоров Общества с указанием председателя и независимых директоров Общества в составе комитетов;#) информацию о подготовленной комитетом по аудиту оценке аудиторских заключений, представленных внешними аудиторами, а также информацию о наличии в составе комитета по аудиту независимого директора, обладающего опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности; #) информацию о подконтрольных Обществу организациях, на каждую из которых приходится не менее пяти процентов консолидированной стоимости активов или не менее пяти процентов консолидированного дохода, определенных по данным последней консолидированной финансовой отчетности Общества, а также иных подконтрольных Обществу организаций, которые, по мнению Общества, оказывают существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты деятельности и изменения финансового положения группы организаций, в которую входят Общество и подконтрольные ему юридические лица (существенные подконтрольные юридические лица);#) информацию о роли, выполняемой каждым из существенных подконтрольных юридических лиц, о ключевых направлениях деятельности каждого из таких лиц, о функциональных отношениях между ключевыми компаниями группы и о механизмах, обеспечивающих подотчетность и подконтрольность внутри группы;#) информацию о финансовой деятельности и финансовом состоянии Общества, предусмотренную положением об информационной политике, в том числе:1) годовую финансовую отчетность и промежуточную финансовую отчетность за отчетный период, состоящий из шести месяцев текущего года, составленную в соответствии с МСФО. Годовая финансовая отчетность должна быть раскрыта вместе с аудиторским заключением, а промежуточная финансовая отчетность - вместе с отчетом о результатах обзорной аудиторской проверки или аудиторским заключением. При этом Общество должно обеспечить проведение аудиторской проверки в максимально короткие сроки;2) пояснения исполнительных органов Общества к годовой и промежуточной финансовой отчетности Общества, включая анализ финансового состояния и результатов его деятельности (MD&A), в том числе анализ показателей рентабельности, финансовой устойчивости, оценку изменений в составе и структуре активов и пассивов, оценку текущей и перспективной ликвидности активов, описание факторов, оказывающих влияние на финансовое состояние Общества, и тенденций, которые могут оказать влияние на деятельность Общества в дальнейшем;3) сведения обо всех существенных рисках, которые могут повлиять на деятельность Общества;4) информацию о сделках со связанными сторонами в соответствии с критериями, установленными МСФО[[5]](#footnote-5) ;5) сведения о существенных сделках Общества и подконтрольных ему юридических лиц (в том числе взаимосвязанных сделках, совершенных Обществом, одной и (или) несколькими подконтрольными ему юридическими лицами);6) сведения об изменении степени контроля над подконтрольным юридическим лицом, имеющим для Общества существенное значение;7) сведения о прочих существенных событиях, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества и существенных подконтрольных юридических лиц;8) информацию в области социальной и экологической ответственности, предусмотренную положением об информационной политике Общества, а также:9) политику Общества в социальной и экологической сфере;10) отчет Общества об устойчивом развитии, составленный в соответствии с международно признанными стандартами;11) результаты технического аудита, аудита систем контроля качества, результаты сертификации системы менеджмента качества на соответствие требованиям международных стандартов;#) сведения о корпоративном секретаре Общества в том же объеме, что и объем сведений, предусмотренных для раскрытия в отношении членов совета директоров Общества и исполнительных органов Обществ;#) сведения о добровольном или обязательном предложении о приобретении ценных бумаг Общества, сведения о гаранте, предоставившем банковскую гарантию, сведения о банковской гарантии, отчет независимого оценщика о рыночной стоимости приобретаемых ценных бумаг, позицию совета директоров Общества (включая мнения каждого из независимых директоров Общества) в отношении осуществляемого поглощения, в том числе о соблюдении поглощающим лицом требований законодательства и принципов корпоративного управления;#) рекомендации совета директоров Общества направляемого акционерам добровольного или обязательного предложения, оснований и условий осуществления принудительного выкупа акционерами Общества, в том числе справедливости цены приобретения (выкупа), доступности акцепта публичной оферты для акционеров;#) сведения о применении при приобретении крупного пакета акций Общества каких-либо законодательных требований о предварительном согласовании приобретения акций, в том числе в соответствии с законодательством о защите конкуренции, порядке осуществления иностранных инвестиций в хозяйственные Общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства;#) …#. Годовой отчет должен содержать:1) …#) сведения о количестве заседаний совета директоров Общества и его комитетов, проведенных в течение прошедшего года, с указанием формы проведения заседания и сведений о присутствии членов совета директоров Общества на этих заседаниях;#) сведения об исполнении советом директоров Общества обязанностей, связанных с его ролью в организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе;#) сведения об основных результатах оценки работы совета директоров Общества и исполнительных органов Общества;#) сведения о досрочном прекращении полномочий исполнительных органов Общества и причинах такого решения совета директоров Общества;#) информацию о подготовленной комитетом по аудиту оценке аудиторских заключений, представленных внешними аудиторами, а также информацию о наличии в составе комитета по аудиту независимого директора, обладающего опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности;#) информацию об Обществе и результатах его деятельности, предусмотренную положением об информационной политике, а также:1) общие сведения (в том числе краткая история, организационная структура Общества);2) обращения к акционерам председателя совета директоров Общества и единоличного исполнительного органа Общества, содержащие оценку деятельности Общества за год;3) информацию о ценных бумагах Общества, в том числе о размещении Обществом дополнительных акций и движении капитала за год (изменения в составе лиц, которые имеют право прямо или косвенно распоряжаться не менее чем пятью процентами голосов, приходящихся на голосующие акции Общества);4) информацию о количестве акций, находящихся в распоряжении Общества, а также количество акций Общества, принадлежащих подконтрольным Обществу юридическим лицам;5) основные производственные показатели Общества;6) основные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;7) достигнутые за год результаты Общества в сравнении с запланированными;8) распределение прибыли и его соответствие принятой в Обществе дивидендной политике;9) инвестиционные проекты и стратегические задачи Общества;10) перспективы развития Общества (объем продаж, производительность, контролируемая доля рынка, рост доходов, рентабельность, соотношение собственных и заемных средств);11) краткий обзор наиболее существенных сделок, совершенных Обществом и подконтрольными ему юридическими лицами (в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных Обществом, одним и (или) несколькими подконтрольными ему юридическими лицами) за последний год;12) описание системы корпоративного управления в Обществе;13) описание системы управления рисками и внутреннего контроля Общества;14) описание кадровой и социальной политики Общества, социальное развитие, охрана здоровья работников, их профессиональное обучение, обеспечение безопасности труда;15) сведения о политике Общества в области охраны окружающей среды и экологической политике Общества.#) информацию о корпоративном управлении в Обществе, предусмотренную положением об информационной политике, а также:1) отчет о работе совета директоров Общества (в том числе комитетов совета директоров Общества) за год, в который в том числе рекомендуется включать сведения о количестве очных (заочных) заседаний, об участии каждого из членов совета директоров Общества в заседаниях, описание наиболее существенных вопросов и наиболее сложных проблем, рассмотренных на заседаниях совета директоров Общества и комитетов совета директоров Общества, основных рекомендаций, которые комитеты давали совету директоров Общества;2) результаты оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита;3) описание процедур, используемых при избрании внешних аудиторов и обеспечивающих их независимость и объективность, а также сведения о вознаграждении внешних аудиторов за услуги аудиторского и неаудиторского характера;4) сведения об основных результатах оценки (самооценки) работы совета директоров Общества, а в случае привлечения независимого внешнего консультанта для оценки деятельности совета директоров Общества - сведения о таком консультанте, о том, существуют ли у консультанта какие-либо связи с компанией, и о результатах проведенной им оценки, а также о позитивных изменениях в деятельности совета директоров Общества, осуществленных по результатам предыдущей оценки;5) сведения о прямом или косвенном владении акциями Общества членами совета директоров Общества и исполнительных органов Общества;6) сведения о наличии у членов совета директоров Общества и исполнительных органов конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов Общества);7) описание системы вознаграждения членов совета директоров Общества, в том числе размер индивидуального вознаграждения по итогам года по каждому члену совета директоров Общества (с разбивкой на базовое, дополнительное вознаграждение за председательство в совете директоров Общества, за председательство/членство в комитетах при совете директоров Общества с указанием размера участия в долгосрочной мотивационной программе, объема участия каждого члена совета директоров Общества в опционной программе при наличии таковой), размер компенсаций расходов, связанных с участием в совете директоров Общества, а также расходов Общества на страхование ответственности директоров Общества как членов органов управления;8) описание принципов и подходов, применяемых в отношении мотивации ключевых руководителей, описание всех элементов вознаграждения ключевых руководителей (например, фиксированное вознаграждение, программы краткосрочной и долгосрочной мотивации, льготы, пенсионные отчисления), целевое соотношение элементов вознаграждения по ключевым руководителям, описание того, на достижении каких показателей основан каждый из этих элементов вознаграждения и каковы целевые уровни этих показателей, общее описание политики Общества относительно выходных пособий для ключевых руководителей (в частности, максимальный размер выходных пособий);9) сведения о суммарном вознаграждении за год:а) по группе из не менее чем пяти наиболее высокооплачиваемых членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества с разбивкой по каждому виду вознаграждения;б) по всем членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам Общества, на которых распространяется действие политики Общества в области вознаграждения, с разбивкой по каждому виду вознаграждения;10) сведения о вознаграждении за год единоличного исполнительного органа, которое он получил или должен получить от Общества (юридического лица из группы организаций, в состав которой входит Общество) с разбивкой по каждому виду вознаграждения, как за исполнение им обязанностей единоличного исполнительного органа, так и по иным основаниям;11) сведения о займах (кредитах), выданных Обществом (юридическим лицом из группы организаций, в состав которой входит Общество) членам совета директоров Общества и исполнительных органов Общества и информацию о соответствии условий выданных займов (кредитов) рыночным условиям;12) сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций настоящего Кодекса, а в случае если какие-либо принципы и рекомендации Кодекса не соблюдаются - подробные объяснения причин этого;#) … .  |
| **ПРИОБРЕТЕНИЕ КРУПНЫХ ПАКЕТОВ АКЦИЙ**#. Совету директоров Общества следует проверять условия направленного акционерам Общества добровольного или обязательного предложения, основания и условия осуществления принудительного выкупа акционерами Общества, в том числе справедливость цены приобретения (выкупа), доступность акцепта публичной оферты для акционеров. Совет директоров Общества должен довести до сведения акционеров свое мнение по поводу поглощения Общества и связанных с ним процедур.#. Совету директоров Общества рекомендуется способствовать тому, чтобы лицо, направляющее обязательное предложение, заблаговременно получало все необходимые разрешения на приобретение соответствующего пакета акций Общества так, чтобы принятие акционерами обязательного предложения не нарушало требований законодательства о предварительном согласовании приобретения пакета акций Общества. В частности, Обществу рекомендуется раскрывать сведения о том, применяются ли при приобретении крупного пакета его акций какие-либо требования о предварительном согласовании приобретения.#. Если в отношении Общества осуществляются действия по его поглощению, на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» рекомендуется раскрывать добровольное или обязательное предложение о приобретении ценных бумаг Общества, сведения о гаранте, предоставившем банковскую гарантию, банковскую гарантию, отчет независимого оценщика о рыночной стоимости приобретаемых ценных бумаг, позицию совета директоров Общества (включая мнения каждого из независимых директоров Общества) в отношении осуществляемого поглощения, в том числе о соблюдении поглощающим лицом требований законодательства и принципов корпоративного управления.**РЕОРГАНИЗАЦИЯ И ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА** |
| #. В случае принятия решения о реорганизации Общества совет директоров Общества создает специальный временный комитет, состоящий из членов совета директоров Общества. В случае проведения реорганизации с заинтересованностью указанный комитет должен формироваться из независимых директоров Общества.#. Под реорганизацией с заинтересованностью понимается реорганизация в форме слияния или присоединения (либо включающая в себя слияние и (или) присоединение в качестве одного из ее этапов), при которой лицо (лица), контролирующее Общество, одновременно является лицом (лицами), контролирующим хотя бы одно из иных юридических лиц, участвующих в реорганизации.#. Совет директоров Общества, в том числе независимые директора должны обеспечить взаимодействие с акционерами Общества в период подготовки к принятию решения совета директоров Общества о вынесении вопроса о реорганизации на рассмотрение общего собрания акционеров Общества.#. До утверждения советом директоров Общества проектов документов, связанных с реорганизацией, и вынесения вопроса о реорганизации на решение общего собрания акционеров, совет директоров Общества должен предпринять необходимые и достаточные меры для участия его членов, включая независимых директоров Общества, в переговорах о реорганизации и организовывать обсуждение хода этих переговоров советом директоров Общества и его комитетами. |
|  |

1. Данный документ разработан для помощи в реализации первого этапа внедрения Кодекса корпоративного управления. При внесении предлагаемых изменений следует проверить наличие противоречащих положений устава общества, в который вносятся изменения, в том числе в части компетенции органов управления акционерного общества. [↑](#footnote-ref-1)
2. В соответствии со статьей 663 Гражданского кодекса Российской Федерации публичным является акционерное общество, акции которого и ценные бумаги которого, конвертируемые в его акции, публично размещаются (путем открытой подписки) или публично обращаются на условиях, установленных законами о ценных бумагах. Согласно указанной статье правила о публичных обществах применяются также к акционерным обществам, устав и фирменное наименование которых содержат указание на то, что общество является публичным. [↑](#footnote-ref-2)
3. Кодексом корпоративного управления предусмотрено, что количественный состав совета директоров Общества должен давать возможность организовать деятельность совета директоров Общества наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров Общества, а также обеспечивать существенным миноритарным акционерам Общества возможность избрания в состав совета директоров Общества кандидата, за которого они голосуют. [↑](#footnote-ref-3)
4. Согласно Кодексу корпоративного управления рекомендуется исходить из того, что если член совета директоров Общества или его аффилированное лицо является наделенным управленческими полномочиями работником контрагента, но формально не входит в состав органов управления контрагента Общества, то он также считается заинтересованным в сделке Общества с таким контрагентом. [↑](#footnote-ref-4)
5. В соответствии с Кодексом корпоративного управления предусмотрен критерий материальности для раскрытия условий одной или нескольких взаимосвязанных сделок эмитента и подконтрольных эмитенту юридических лиц - не более одного процента стоимости активов в соответствии с применяемыми стандартами международной отчетности; подробное описание таких сделок подразумевает раскрытие даты сделки, описания условий сделки, имен контрагентов в сделке и того, каким образом они связаны, основания, по которому сделка классифицируется как сделка со связанной стороной, целесообразности совершения такой сделки, суммы сделки / какой процент сумма составляет от активов. [↑](#footnote-ref-5)