

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ. ИНФОРМАЦИОННАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА



СОДЕРЖАНИЕ

- ▶ ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ И ИНВЕСТОРАМИ
- ▶ ОПЕРАТИВНОЕ РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ НА ВЕБ-САЙТЕ
- ▶ РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В РАМКАХ ГОДОВОГО ОТЧЕТА



ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С АКЦИОНЕРАМИ И ИНВЕСТИТОРАМИ

ПРИМЕНИМЫЙ ПРИНЦИП КОДЕКСА

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



МЕТОДЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С АКЦИОНЕРАМИ И ИНВЕСТОРАМИ (1/2)



- ▶ **Регулярное проведение встреч руководства с инвесторами, аналитиками**



- ▶ **Проведение презентаций по финансовой отчетности и стратегии** (в том числе в форме телеконференций, веб-трансляций, веб-кастов), сопутствующих раскрытию финансовой отчетности общества либо связанных с основными инвестиционными проектами и планами стратегического развития



- ▶ **Раскрытие ответов на типичные вопросы акционеров и инвесторов:** информация о площадках, на которых торгуются бумаги общества, информация о дивидендной политике, о дивидендных выплатах, о структуре собственности, о стратегии компании, о сделках по приобретению и продаже активов, об учете прав на акции, о совершении сделок с акциями, об участии в собраниях акционеров

МЕТОДЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С АКЦИОНЕРАМИ И ИНВЕСТОРАМИ (2/2)



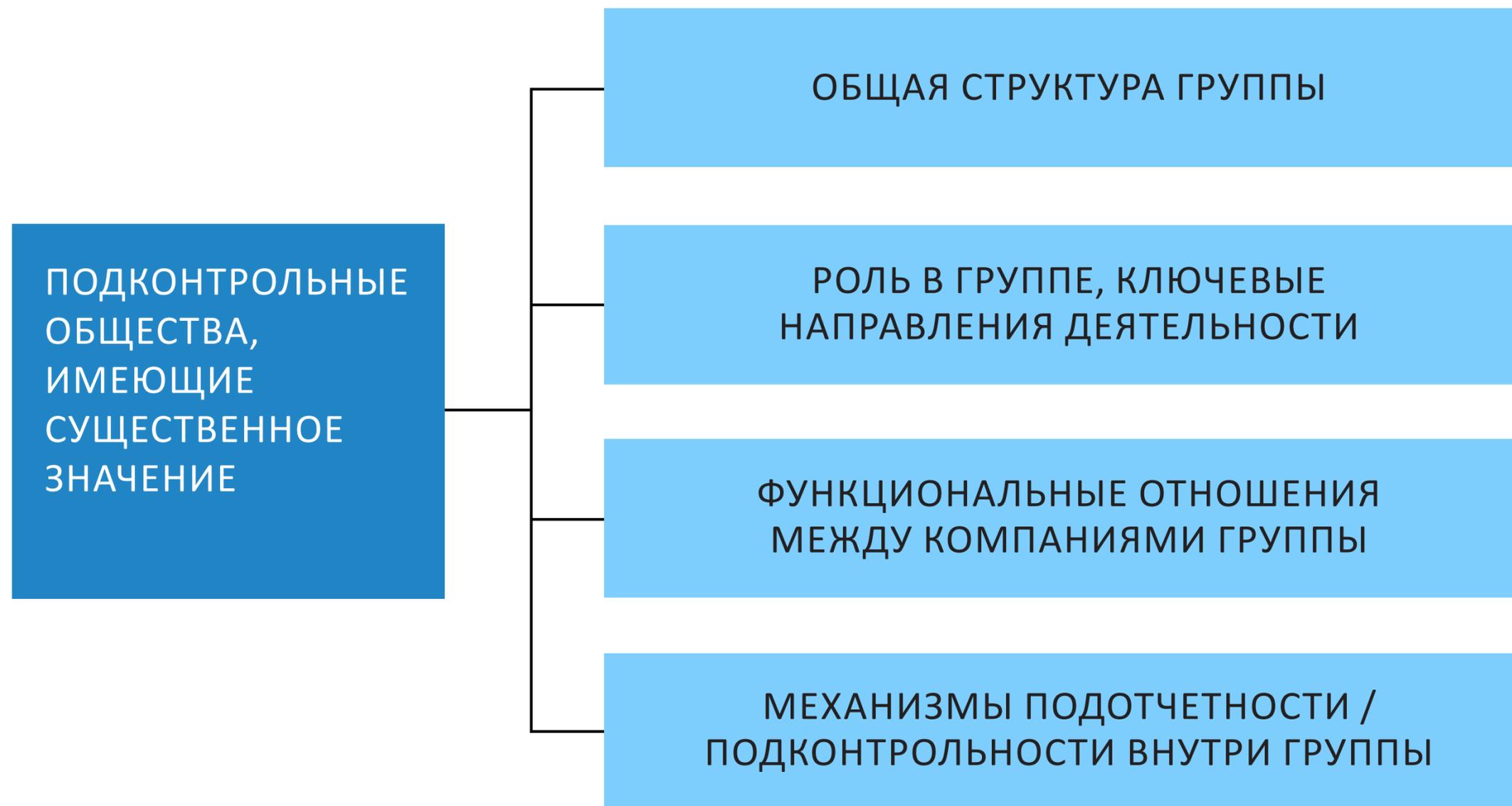
- ▶ **Регулярно обновляемый календарь корпоративных событий общества** с планированием на год вперед, содержащий информацию о планируемых датах презентации финансовых результатов общества, собраний акционеров, роуд-шоу общества, крупных конференций инвесторов, в которых общество планирует представительство



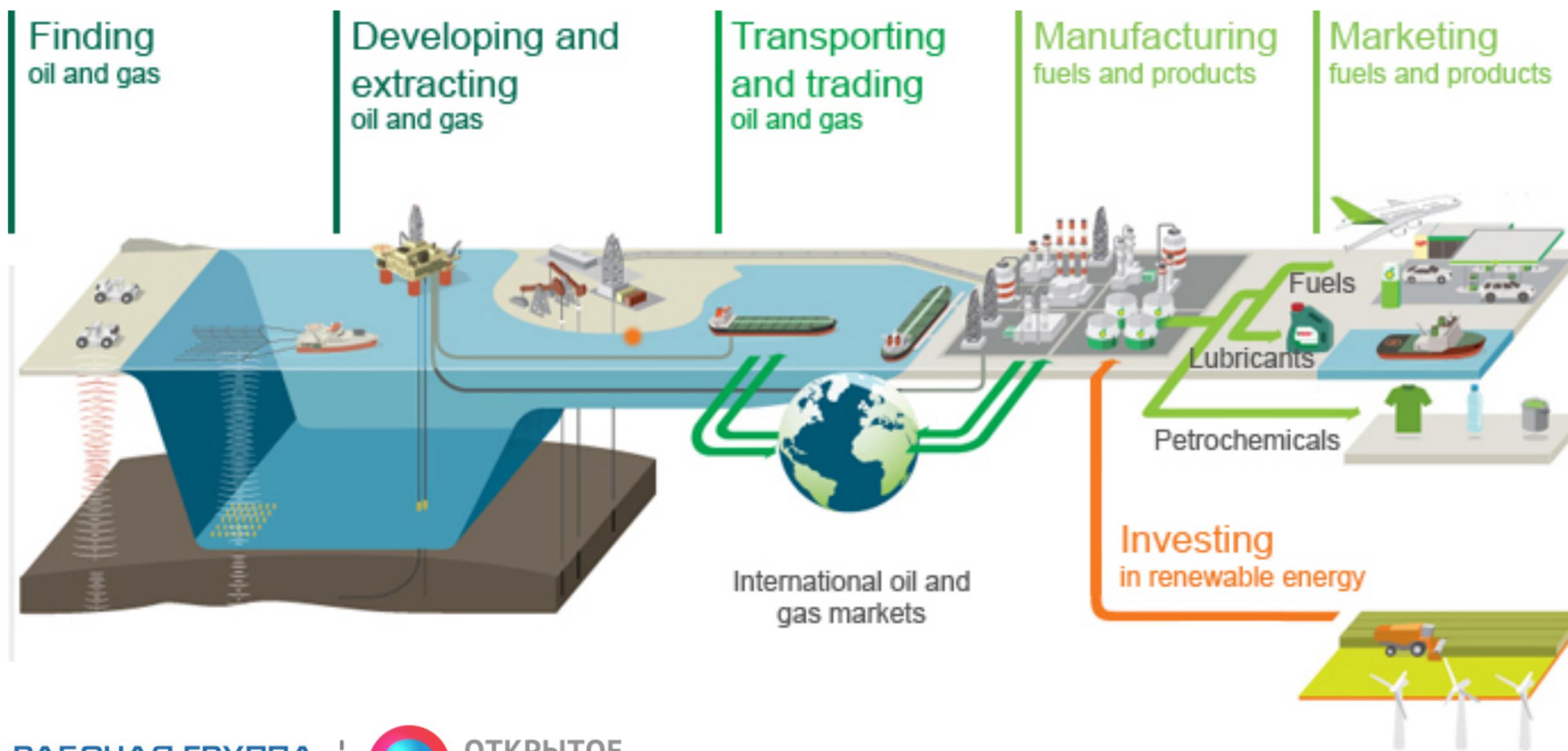
- ▶ **Иная полезная для акционеров и инвесторов информация:** котировки ценных бумаг, исторические котировки, калькулятор инвестора, дивидендный калькулятор и т.д.

ПРИМЕНИМЫЙ ПРИНЦИП КОДЕКСА

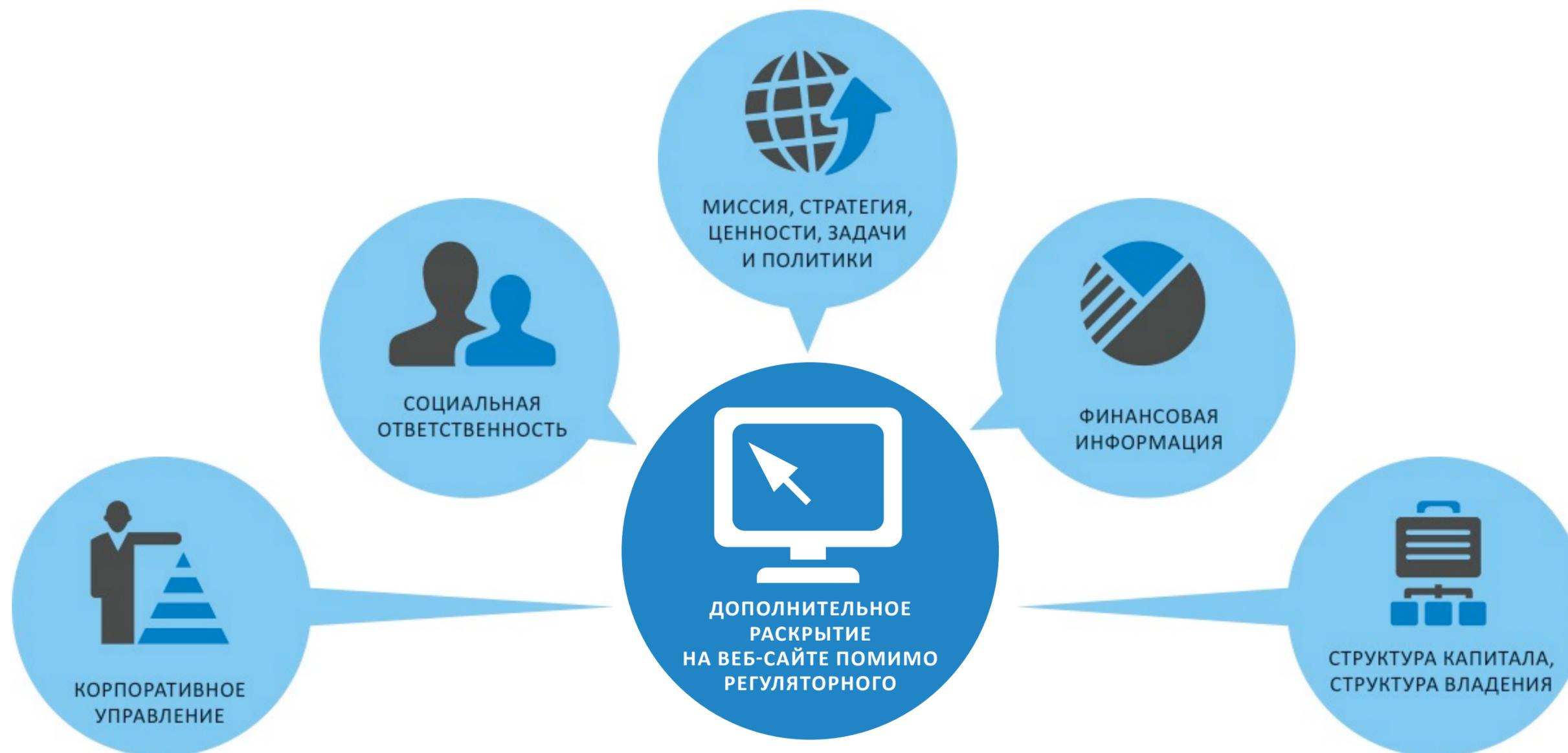
6.2.2. Обществу рекомендуется избегать формального подхода при раскрытии информации и раскрывать существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.



ПРИМЕР ОПИСАНИЯ БИЗНЕС-МОДЕЛИ ГРУППЫ



ВЕБ-САЙТ: ОПЕРАТИВНОЕ ОБНОВЛЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ (1/4)

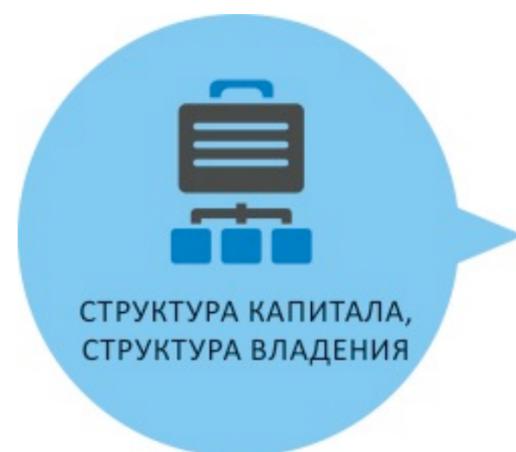


ВЕБ-САЙТ: ОПЕРАТИВНОЕ ОБНОВЛЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ (2/4)



- ▶ Годовая и промежуточная финансовая отчетность по МСФО или иным международно признанным стандартам
- ▶ Пояснения исполнительных органов общества к годовой и промежуточной финансовой отчетности общества, включая анализ финансового состояния и результатов его деятельности (MD&A)
- ▶ Существенные риски, которые могут повлиять на деятельность общества
- ▶ Подробное описание сделок со связанными сторонами
- ▶ Существенные сделки общества и подконтрольных ему юридических лиц

ВЕБ-САЙТ: ОПЕРАТИВНОЕ ОБНОВЛЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ (3/4)



- ▶ Виды акций, количество акций, количество акционеров
- ▶ Казначейские, квазиказначейские акции
- ▶ Владельцы, выгодоприобретатели по акциям (по крайней мере от 5%)
- ▶ Акционерные соглашения

ВЕБ-САЙТ: ОПЕРАТИВНОЕ ОБНОВЛЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ (4/4)



- ▶ Принципы корпоративного управления
- ▶ Собственный кодекс корпоративного управления общества
- ▶ Подробная информация о составе коллегиальных органов управления
- ▶ Меморандум контролирующего акционера



- ▶ Политика общества в социальной и экологической сфере
- ▶ Отчеты об устойчивом развитии
- ▶ Результаты технических аудитов, аудитов систем контроля качества, результаты сертификации системы менеджмента качества

ПРИМЕНИМЫЙ ПРИНЦИП КОДЕКСА

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

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ: ОСНОВНЫЕ АКЦЕНТЫ

Дополнительное раскрытие в годовом отчете помимо регуляторного



ГОДОВОЙ ОТЧЕТ: ИНФОРМАЦИЯ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЛЕНИИ

- ▶ Отчет о работе совета директоров (в т.ч. комитетов совета директоров) за год
- ▶ Результаты оценки комитетом по аудиту эффективности процесса проведения внешнего и внутреннего аудита
- ▶ Процедуры, используемые при избрании внешних аудиторов и обеспечивающие их независимость и объективность; вознаграждение внешних аудиторов за услуги аудиторского и неаудиторского характера
- ▶ Основные результаты оценки (самооценки) работы совета директоров, а в случае привлечения независимого внешнего консультанта для оценки деятельности совета директоров — сведения о таком консультанте
- ▶ Сведения о прямом или косвенном владении акциями общества членами совета директоров и исполнительных органов общества
- ▶ Сведения о наличии у членов совета директоров и исполнительных органов конфликта интересов
- ▶ Сведения о системе вознаграждения членов совета директоров
- ▶ Принципы и подходы, применяемые в отношении мотивации ключевых руководителей
- ▶ Сведения о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса

