

**УТВЕРЖДЕНО**  
**Советом директоров**  
**ОАО «Система-Галс»**  
**Протокол №**  
**«04» августа 2006 г.**

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ**  
**Открытого акционерного общества**  
**«Система-Галс»**

Москва, 2006 г.

## Содержание

ВВЕДЕНИЕ .....	3
ГЛОССАРИЙ .....	4
КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ .....	9
1. Общие положения .....	9
2. Понятие и принципы корпоративного управления .....	10
3. Общее собрание акционеров .....	11
4. Совет директоров Компании .....	15
5. Исполнительные органы Компании .....	21
6. Корпоративный секретарь Компании .....	23
7. Существенные корпоративные действия .....	24
8. Раскрытие информации о Компании .....	25
9. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании .....	28
10. Дивиденды .....	30
11. Урегулирование корпоративных конфликтов .....	31
12. Заключительные положения .....	32
13. О применении Кодекса .....	32

## ВВЕДЕНИЕ

Корпоративное управление – это система, в соответствии с которой осуществляется управление и контроль в компании. Такая система подразумевает наличие определенных отношений между менеджерами компании, ее советом директоров, акционерами и другими заинтересованными субъектами. Кроме того, корпоративное управление создает структуру для определения целей компании, а также средств достижения этих целей и контроля за функционированием компании. Надлежащее корпоративное управление создает нужные стимулы, способствующие достижению поставленных целей в интересах компании и акционеров, а также способствует осуществлению эффективного контроля, поощряя тем самым более рациональное использование ресурсов в компании.

## ГЛОССАРИЙ

**Актив** - обозначения любой собственности, имущества Компании.

**Акционер** — это физическое или юридическое лицо (в том числе акционерное общество), которое владеет некоторым количеством акций Компании.

**Акция** — эмиссионная ценная бумага, означающая долю собственности в капитале акционерного общества и предоставляющая её владельцу право на участие в управлении предприятием и право на получение части прибыли в форме дивидендов.

**Акционерное общество** (англ. Joint-Stock Company) — одна из разновидностей хозяйственных обществ. Акционерным обществом признается коммерческая организация, уставный капитал которой разделён на определённое число акций, удостоверяющих обязательственные права участников общества (акционеров) по отношению к обществу. Деятельность акционерного общества в Российской Федерации регулируется Федеральным законом «Об акционерных Обществах». Участники акционерного общества (акционеры) не отвечают по его обязательствам и несут риск убытков, связанных с деятельностью общества, в пределах стоимости принадлежащих им акций.

**Аффилированное лицо** - физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность;

**Бизнес-направление** – Бизнес направление ОАО АФК «Система» Строительство и недвижимость, состоящее из консолидируемых дочерних и зависимых обществ ОАО «Система-Галс» и ОАО АФК «Система» под управлением ОАО «Система-Галс», основным видом деятельности которых является девелоперская деятельность.

**Биржа** — юридическое лицо, обеспечивающее регулярное функционирование организованного рынка товаров, валют, ценных бумаг, производных финансовых инструментов.

**Бухгалтерская отчётность** — единая система данных об имущественном и финансовом положении организации и о результатах её хозяйственной деятельности, составляемая на основе данных бухгалтерского учёта по установленным формам.

**Бухгалтерский учёт** — упорядоченная система сбора, регистрации и обобщения информации в денежном выражении об имуществе, обязательствах организации и их движении путём сплошного, непрерывного и документального учёта всех хозяйственных операций.

**Девелопмент** – метод организации инвестиционного процесса, подразумевающий: организацию финансирования и осуществление проекта по развитию недвижимости так

называемым девелопером (в том числе и при наличии собственных средств) в заданные сроки и в пределах соответствующих бюджетных ограничений с целью извлечения коммерческой выгоды.

**Дивиденд**— часть прибыли акционерного общества, распределяемая между акционерами в соответствии с количеством и видом акций, находящихся в их владении.

**Директора** - все члены Совета директоров Открытого акционерного общества «Система-Галс» (далее Общество или Компания).

**Высшие должностные лица** - Президент Компании, первые Вице-президенты, Вице-президенты, Руководители департаментов и служб, Главный бухгалтер..

**Годовой отчет** — документ, ежегодно предоставляемый исполнительным органом хозяйственного общества общему собранию участников (акционеров) общества и содержащий отчет об основных результатах деятельности общества за истекший период. Указанный документ должен быть подписан лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа общества, и Главным бухгалтером общества, а также содержать отметку о его предварительном утверждении Советом директоров Компании.

**Заинтересованные лица** - лица признаются заинтересованными в совершении обществом сделки в случаях, если они, их супруги, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные и (или) их аффилированные лица:

являются стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке;

владеют (каждый в отдельности или в совокупности) 20 и более процентами акций (долей, паев) юридического лица, являющегося стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке;

занимают должности в органах управления юридического лица, являющегося стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке, а также должности в органах управления управляющей организации такого юридического лица;

в иных случаях, определенных уставом общества.

**Инвестиции** — вложение капитала с целью получения дохода.

**Инвестор** — человек, группа людей или предприятие, занимающееся инвестиционной деятельностью.

**Инсайдерская информация** — значимая информация о деятельности Общества, недоступная широкой публике.

**Исполнительные органы общества** — органы, осуществляющие непосредственную оперативную деятельность по управлению Компанией.

**Конфиденциальная информация** — информация, которая имеет действительную или потенциальную коммерческую ценность в силу ее неизвестности третьим лицам, отсутствия к ней доступа на законном основании, и в силу того, что обладатель данной информации принимает меры к охране ее конфиденциальности.

**Капитал** — это фактор производства в виде стоимости, способной приносить прибавочную стоимость или убыток.

**Капитализация** — преобразование ожидаемых в будущем доходов в единовременно получаемую в настоящий момент стоимость.

**Комитет по аудиту** — рабочий комитет при Совете директоров Компании.

Основные задачи:

Контроль за финансовой отчетностью;

Надзор за принципами ведения бухгалтерии;

Надзор за процессами внутреннего контроля;

Контроль за выбором и работой внешних аудиторов.

**Коммерческая организация** — юридическое лицо, имеющее основной целью извлечение прибыли (в противоположность некоммерческим).

**Компания** — Открытое акционерное общество «Система-Галс», филиал, представительство ОАО «Системы-Галс».

**Группа компаний БН (Компании БН)** - совокупность компаний входящих в БН «Стоительство и Недвижимость».

**Корпоративное поведение** — это система принципов, норм и правил, в соответствии с которыми осуществляется управление и контроль в Компании.

**Корпоративное управление** — комплекс взаимоотношений между менеджментом Компании, Советом директоров, акционерами и прочими заинтересованными участниками (т. н. стейкхолдерами, например, профсоюзами, властями, потребителями и т. д.). Корпоративное управление не имеет непосредственного отношения к оперативному управлению компанией (corporate management).

**Корпоративный центр** — совокупность подразделений ОАО «Система-Галс», выполняющие централизованные функции на основании соответствующих положений, определяющие стратегию развития компании и единую политику по основным направлениям, и разрабатывающее единые стандарты, регламенты и процедуры

**Кумулятивное голосование** — вид голосования при одновременном выборе группы лиц в органы управления компаний (советы, комитеты).

При кумулятивном голосовании число голосов, принадлежащих одному голосующему, умножается на число мест в избираемом органе управления.

Итоговое число есть число реальных голосов, которыми голосующий вправе распоряжаться. Эти голоса можно распределить между кандидатами произвольным образом, в том числе, часть голосов не отдавать ни одному из кандидатов. Выбранным считаются кандидаты, получившие наибольшее число голосов. Бюллетень считается недействительным, если в нём использовано больше голосов, чем было у голосующего.

**Миссия** — роль которую отводит себе Компания в обществе.

**Норма права** — установленное или санкционированное государством правило поведения, общеобязательное в пределах сферы своего действия, обеспеченное его принудительной силой и отражённое в источнике права.

**Общее собрание акционеров**— высший орган управления в Компании, состоящий из акционеров—владельцев именных обыкновенных акций общества, а в некоторых случаях, предусмотренных Законом РФ «Об акционерных обществах», также из акционеров—владельцев привилегированных акций. Общее собрание акционеров собирается периодически, но не реже, чем раз в год (на годовое общее собрание акционеров). Общие собрания акционеров, кроме годового, являются внеочередными.

**Оперативное управление** — управление текущими событиями Компании. Оперативное управление подразделяется на оперативное планирование, оперативный учет и оперативный контроль

**Орган управления** Компании — один из четырех органов, предусмотренных Уставом Компании (Общее собрание акционеров, Совет директоров, Правление, Президент), через которые Компания осуществляет свою правоспособность.

**Правление** - это коллегиальный исполнительный орган, осуществляющий руководство текущей деятельностью Компании.

**Правоотношение** — урегулированное нормами права общественное отношение, участники которого являются носителями субъективных прав и обязанностей.

**Президент** - должностное лицо, действующее от имени Компании на основании Устава Общества и обладающее правом осуществлять правоспособность Компании по всем вопросам, не отнесенным к компетенции других органов управления Компании;

**Прибыль** — вид дохода от капитала, составляет разницу между продажной ценой товара и стоимостью или издержками производства.

**Совет директоров** — это группа лиц, избранная акционерами Компании для представления их интересов при управлении Компанией.

**Слияние** — это объединение двух или более хозяйственных субъектов, в результате которого образуется новая экономическая единица (новое юридическое лицо). При этом слившиеся компании прекращают свое автономное существование.

**Сотрудники** - все работники Компании, занятые как полный, так и неполный рабочий день, работающие как по трудовым договорам, так и по договорам подряда.

**Устав** — свод правил, регулирующих организацию и порядок деятельности в какой-либо определенной сфере отношений или какого-либо государственного органа, предприятия, учреждения.

**Уставный капитал Компании** — минимальный размер имущества Компании, гарантирующий интересы его кредиторов. Уставный капитал Компании составляет 404.376.250 (Четыреста четыре миллиона триста семьдесят шесть тысяч двести пятьдесят) рублей 00 копеек и разделен на 8.087.525 (Восьми миллионов восьмидесяти семи тысяч пятьсот двадцати пяти) размещенных обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 50 рублей каждая.

**Учреждение (организации)** — одна из предусмотренных законодательством процедур создания организаций.

**ФСФР** - Федеральная служба по финансовым рынкам является федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по принятию нормативных правовых актов, контролю и надзору в сфере финансовых рынков (за исключением страховой, банковской и аудиторской деятельности).

**Федеральный закон «Об акционерных обществах»** - основополагающий закон в Российской Федерации, регулирующий деятельность и правовой статус акционерных обществ и связанные с ними правоотношения.

**Хозяйственные товарищества и общества** — коммерческие организации с разделенным на доли (вклады) участников уставным капиталом. Имущество, созданное за счет вкладов участников, а также произведенное и приобретенное хозяйственным товариществом или обществом, является его собственностью.

**Ценная бумага** (англ. *Security*) - документ или запись в реестре, удостоверяющий (с соблюдением установленной формы и обязательных реквизитов) имущественные права, осуществление или передача которых возможны только при его предъявлении.

**Юридическое лицо по российскому законодательству** — организация, которая имеет в собственности, хозяйственном ведении или оперативном управлении обособленное имущество и отвечает по своим обязательствам этим имуществом, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде. Юридические лица должны иметь самостоятельный баланс или смету.

# КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

## 1. Общие положения

Открытое акционерное общество «Система-Галс» (далее по тексту именуемое Компания или Общество) одна из ведущих девелоперских компаний, работающая на рынке недвижимости и является управляющей компанией Бизнес-направления «Строительство и недвижимость» ОАО АФК "Система", крупнейшей ориентированной на рынок услуг компанией частного сектора в России и СНГ. Основными видами деятельности Компании являются девелопмент и управление недвижимостью.

Политика постоянного совершенствования корпоративного управления в Компании направлена на повышение капитализации Компании, удержание и укрепление лидирующих позиций на девелоперском рынке России, прорыва Компании на качественно новый уровень развития.

Информационная открытость, интенсивное техническое развитие в сочетании с эффективным руководством являются критериями, определяющими репутацию Компанию как надежного делового партнера. Миссия Компании состоит в стремлении стать национальным лидером в области коммерческой недвижимости по рыночной капитализации.

Целью принятия Обществом настоящего Кодекса является формирование и внедрение в повседневную деятельность принципов и правил корпоративного поведения, способствующих успешному развитию Компании, выражающемуся, прежде всего, в долгосрочных перспективах развития Компании, повышении ее капитализации, соблюдении законных интересов и прав всех акционеров и формированию положительного имиджа Компании среди акционеров, сотрудников, клиентов Компании и иных заинтересованных лиц.

Осознавая эту ответственность и признавая важность хорошего корпоративного управления для успешного ведения бизнеса Компании и для достижения взаимопонимания между всеми заинтересованными в деятельности Компании лицами, ОАО «Система-Галс» добровольно принимает на себя обязательство следовать в своей деятельности изложенным здесь принципам и прилагать все разумные усилия для их соблюдения Компанией в своей повседневной деятельности.

Положения настоящего Кодекса выработаны на основе международных и национальных стандартов передовой практики корпоративного управления, в частности, с учетом Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного ФСФР России.

Принципы и правила, содержащиеся в настоящем Кодексе, представляют более высокий, по сравнению с действующим законодательством, уровень функционирования органов управления и контроля, деловой культуры и соблюдение высоких этических норм.

Кодекс призван сформировать корпоративную идентичность крупнейшей Компании, действующей на огромной территории. Председатель Совета директоров, члены Совета директоров, Ревизионной комиссии Компании, Правление Компании, Президент Компании, аудитор Компании, акционеры, владеющие в совокупности не менее чем 5 процентами голосующих акций Компании вправе напрямую вносить на рассмотрение Совета директоров предложения по изменению и дополнению настоящего Кодекса.

Также вправе вносить в Совет директоров предложения по изменению и дополнению настоящего Кодекса через Комитет по корпоративному управлению Совета директоров следующие заинтересованные лица: акционеры, владеющие в совокупности не менее чем 2 процентами голосующих акций Общества, Высшие должностные лица Компании.

В своей деятельности Компания руководствуется нормами действующего законодательства Российской Федерации, Уставом Компании, Кодексом корпоративного управления, другими внутренними документами.

## **2. Понятие и принципы корпоративного управления**

2.1. Корпоративное управление в Компании – система принципов и норм, позволяющих согласовывать на благо Компании права и законные интересы акционеров, членов Совета директоров, исполнительных органов, работников и иных заинтересованных лиц и направленная на получение максимальной прибыли от деятельности Компании в соответствии с действующим законодательством и с учетом международных стандартов.

2.2. Компания берет на себя обязательство совершенствовать корпоративное управление, уважая права и законные интересы всех заинтересованных сторон и способствуя эффективной деятельности Компании, в том числе увеличению стоимости активов Компании, созданию рабочих мест и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Компании.

2.3. Компания принимает на себя обязательство развивать корпоративные отношения в соответствии с принципами, обеспечивающими:

2.3.1. реальную возможность акционерам осуществлять все свои права, связанные с владением акций Компании, в полном объеме;

2.3.2. равное отношение к акционерам, владеющим акциями одного типа (категории), и возможность получать эффективную защиту в случае нарушения их прав;

2.3.3. осуществление Советом директоров стратегического управления деятельностью Компании и эффективный контроль с его стороны за деятельностью исполнительных органов Компании, а также подотчетность членов Совета директоров Компании ее акционерам;

2.3.4. возможность исполнительным органам Компании разумно, добросовестно, исключительно в интересах Компании и акционеров осуществлять эффективное руководство текущей деятельностью Компании, а также подотчетность исполнительных органов Совету директоров Компании и ее акционерам;

2.3.5. своевременное раскрытие полной и достоверной информации о Компании, в том числе о ее финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления в целях обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами Компании и инвесторами;

2.3.6. учет предусмотренных законодательством прав заинтересованных лиц, в том числе работников Компании, и поощрение активного сотрудничества Компании и других участников корпоративных отношений (далее - заинтересованные лица) в целях увеличения активов Компании, стоимости акций и иных ценных бумаг Компании, создания новых рабочих мест;

2.3.7. эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании с целью защиты прав и законных интересов акционеров;

2.3.8. соблюдение всех норм действующего законодательства;

2.3.9. внедрение этических норм и правил в деятельность Компании.

### **3. Общее собрание акционеров**

3.1. Практика корпоративного управления Компании предусматривает право акционеров получать от Совета директоров и исполнительных органов Компании подробный и достоверный отчет о политике, проводимой Компанией. Проведение общего собрания акционеров предоставляет Компании возможность не реже одного раза в год информировать акционеров о своей деятельности, достижениях и планах, привлекать их к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности Компании.

3.2. В Компании утвержден такой порядок проведения общего собрания акционеров, который обеспечивает равное отношение ко всем акционерам и не является для акционеров чрезмерно дорогим и сложным.

3.3. Порядок подготовки и проведения общего собрания акционеров регламентируется Уставом Компании и Положением о Общем собрании акционеров.

3.4. Уставом Компании и Положением о Общем собрании акционеров установлено, что сообщение о проведении общего собрания акционеров должно содержать достаточную информацию и быть сделано в срок, позволяющий акционерам выработать позицию по вопросам повестки дня.

3.5. Сообщение о проведении общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее, чем за 30 дней до даты его проведения. В случае если предлагаемая повестка дня внеочередного общего собрания акционеров содержит вопрос об избрании Совета директоров Компании, сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее, чем за 50 дней до даты его проведения.

В случае если внеочередное общее собрание акционеров, созывается по требованию Ревизионной комиссии Компании, Комитета по аудиту, аудитора Компании или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентами голосующих акций Компании, сообщение о проведении внеочередного общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее, чем за 30 дней до даты его проведения.

3.6. Компания стремится к тому, чтобы извещение о проведении общего собрания акционеров было сделано не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок.

3.7. В сообщении о проведении общего собрания акционеров должны быть указаны:

- полное фирменное наименование Компании и место нахождения Компании;
- форма проведения общего собрания акционеров (собрание или заочное голосование);
- дата, место, время проведения общего собрания акционеров и почтовый адрес, по которому могут направляться заполненные бюллетени, либо в случае проведения общего собрания акционеров в форме заочного голосования дата окончания приема бюллетеней для голосования и почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- время начала регистрации лиц (их представителей), принимающих участие в общем собрании акционеров;

- дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;
- повестка дня общего собрания акционеров;
- порядок подтверждения своих полномочий представителями лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров;
- порядок ознакомления с информацией (материалами), подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании, при подготовке к проведению общего собрания, и адрес (адреса), по которому с ней можно ознакомиться, адрес (место нахождения) единоличного исполнительного органа Компании, а также адреса иных мест, где будет предоставлена информация (материалы);
- иная информация в зависимости от вопросов повестки дня общего собрания.

3.8. Способы оповещения определены необходимостью довести информацию до сведения всех включенных в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров. Сообщение о проведении общего собрания акционеров направляется каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров заказным письмом или вручается каждому из указанных лиц под роспись, дополнительно сообщение о проведении общего собрания акционеров может публиковаться в средствах массовой информации, и размещаться на Интернет-сайте Компании (<http://www.sistema-hals.ru>)

3.9. В месте, предусмотренном для предоставления информации к общему собранию акционеров Общество обеспечивает акционерам, владеющим не менее чем одним процентом голосов возможность ознакомления со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.

3.10. Компания обеспечивает право акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 2 процентами голосующих акций Компании на внесение вопросов в повестку дня годового общего собрания акционеров и выдвижение кандидатов в Совет директоров Компании, Комитет по аудиту и Ревизионную комиссию Компании.

3.11. Компания стремится к тому, чтобы информация, предоставляемая при подготовке к проведению общего собрания акционеров, а также порядок её предоставления позволяли акционерам получить полное представление о деятельности Компании и принять обоснованные решения по вопросам повестки дня. Информация предоставляется в помещении по месту нахождения Президента Компании. По мере развития электронных средств связи Компания будет стремиться к использованию

электронных каналов предоставления акционерам информации для подготовки к общему собранию.

Перед каждым общим собранием акционерам предоставляются рекомендации, отражающие мотивированную позицию совета директоров относительно голосования по вопросам повестки дня, а также особые мнения членов совета директоров по каждому вопросу повестки дня.

3.12. Компания требует от лиц, выдвигающих кандидатов в члены Совета директоров и Ревизионную комиссию, предоставления подробных биографических сведений о кандидатах для последующего информирования акционеров при подготовке к проведению общего собрания акционеров.

3.13. Поскольку учет прав на акции Компании осуществляется путем ведения реестра акционеров Компании, держателем которого является специализированный регистратор ОАО «Реестр», Компания не требует предоставления каких-либо документов, подтверждающих права акционера, зарегистрированного в реестре.

3.14. При определении места, даты и времени проведения общего собрания Компания исходит из необходимости обеспечить акционерам реальную и необременительную возможность принять в нем участие.

3.15. Определение вопросов повестки дня общего собрания акционеров осуществляется способом, максимально снижающим возможность их различного или неоднозначного толкования.

3.16. Процедура регистрации участников общего собрания акционеров разработана и закреплена во внутренних документах Компании таким образом, чтобы не создавать препятствий для участия в нем.

3.17. В целях предоставления акционерам Компании возможности получить ответы на все интересующие их вопросы Компания стремится обеспечить присутствие на общем собрании акционеров Президента Компании, полного состава членов Правления, членов Совета директоров, а также кандидатов в новый состав Совета директоров, представителей Аудитора, членов Ревизионной комиссии и Комиссии по аудиту Компании.

3.18. Председательствующим на общем собрании акционеров является Председатель Совета директоров, а в случае отсутствия Председателя председательствующий на собрании акционеров избирается Советом директоров из числа своих членов.

3.19. Голосование на общем собрании акционеров проводится с помощью бюллетеней для голосования. Общество стремится к созданию и реализации эффективного механизма голосования для защиты миноритарных акционеров от несправедливого отношения.

3.20. В целях максимального соблюдения прав акционеров при подведении итогов голосования Компания стремится подводить и оглашать итоги голосования в день проведения общего собрания акционеров (до его завершения).

#### **4. Совет директоров Компании**

4.1. Компания считает наличие эффективного, профессионального и независимого Совета директоров важным элементом хорошего корпоративного управления. Совет директоров не может заменить собой талантливых руководителей или изменить экономическую среду, в которой работает Компания. Однако, он может оказывать влияние на эффективность работы, осуществляя общее стратегическое руководство и контроль за работой исполнительных органов в интересах Компании и ее акционеров. Исполнительные органы, отвечающие за текущее руководство деятельностью Компании, также играют важную роль в процессах управления. Эффективное взаимодействие между Советом директоров и исполнительными органами и четкое разделение полномочий являются, по мнению Компании, ключевым фактором в обеспечении надлежащей практики корпоративного управления.

4.2. Основные цели деятельности Совета директоров заключаются в контроле за обеспечением эффективного управления деятельностью Компании для долгосрочного устойчивого развития Компании, увеличения ее активов, защиты прав и законных интересов акционеров.

4.3. Для реализации целей деятельности Совет директоров руководствуется следующими принципами:

- принятие решений на основе достоверной информации о деятельности Компании;
- недопущение ограничений прав акционеров на участие в управлении делами Компании, получение дивидендов и информации о Компании;
- достижение баланса интересов различных групп акционеров и принятие Советом директоров максимально объективных решений в интересах всех акционеров Компании.

4.4. Совет директоров Компании осуществляет следующие основные функции:

- определяет стратегию развития Компании и принимает годовой бюджет Компании
- обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании;

- обеспечивает реализацию и защиту прав акционеров, а также содействует разрешению корпоративных конфликтов;
- обеспечивает эффективную деятельность исполнительных органов Компании, в том числе посредством осуществления контроля за их деятельностью;
- определяет процедуры управления рисками в Компании;
- определяет этические правила, подлежащие внедрению в деятельность Компании.

4.5. Принципы деятельности, компетенция, порядок деятельности Совета директоров, права и обязанности членов Совета директоров закреплены в Уставе и внутреннем документе Компании - Положении о Совете директоров.

### **Состав Совета директоров Компании и его формирование**

4.6. Состав Совета директоров Компании обеспечивает наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на него.

4.7. Члены Совета директоров Компании должны избегать ситуации конфликта интересов. В случае возникновения таковой члены Совета директоров Компании должны поставить в известность своих коллег и поступать в соответствии с требованиями законодательства, учредительных или иных документов Компании.

Члены Совета директоров обязаны письменно уведомлять о факте владения ценными бумагами Компании, о намерении совершить сделки с ценными бумагами Компании, его дочерних и зависимых обществ, а также о совершенных сделках с такими ценными бумагами.

4.8. Совет директоров Компании ежегодно избирается годовым общим собранием акционеров в количестве, определяемом Общим собранием акционеров. Основная задача Совета директоров - наладить плодотворную, конструктивную дискуссию, принимать быстрые и взвешенные решения, организовать эффективную деятельность комитетов Совета директоров.

4.9. Наличие в составе Совета директоров Компании независимых директоров способствует формированию объективного мнения Совета директоров по обсуждаемым вопросам.

4.10. Основным требованием к независимому директору является его способность выносить независимые суждения на основе исключительно своего профессионального опыта и компетентности, что предполагает отсутствие имущественных, родственных, служебных или каких-либо иных обстоятельств, способных повлиять на формирование его мнения.

4.11. Независимым директором считается член Совета директоров Компании:

- 4.11.1. не являющийся и не являвшийся в течение одного года, предшествовавшего принятию решения:
- лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Компании, в том числе ее управляющим, членом коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должности в органах управления управляющей организации;
  - лицом, супруг, родители, дети, полнородные и неполнородные братья и сестры, усыновители и усыновленные которого являются лицами, занимающими должности в указанных органах управления Компании, управляющей организации Компании либо являющимися управляющим Компании;
  - аффилированным лицом Компании, за исключением члена Совета директоров Компании.
- 4.11.2. не являющийся стороной по обязательствам с Компанией, в соответствии с условиями которых он может приобрести имущество (получить денежные средства), стоимость которого составляет 10 и более процентов совокупного годового дохода указанного лица, кроме получения вознаграждения за участие в деятельности Совета директоров;
- 4.11.3. не являющийся крупным контрагентом (или его представителем) Компании (таким контрагентом, совокупный объем сделок Компании, с которым в течение года составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов Компании);
- 4.11.4. не являющийся представителем государства;
- 4.11.5. не владеющий лично, а также через аффилированных лиц, акциями Компании, достаточными для самостоятельного выдвижения в Совет директоров Компании;
- 4.11.6. не получающий вознаграждения за консультационные и иные услуги, оказываемые им Компании, кроме вознаграждения за деятельность в Совете директоров Компании;
- 4.11.7. не представляющий интересы консультантов и контрагентов, работающих с Компанией;
- 4.11.8. публично заявивший о своем статусе независимого директора до избрания в Совет директоров Компании.

4.12. Независимый директор по истечении 5-летнего срока исполнения обязанностей члена Совета директоров Компании не может рассматриваться как независимый.

4.13. В целях обеспечения формирования широкого спектра мнений по обсуждаемым вопросам и реального влияния независимых директоров на решения, принимаемые Советом директоров, их численность, по возможности, должна составлять не менее двух человек из определенных Общим собранием акционеров членом Совета директоров.

4.14. Компания на своем Интернет-сайте и в ежеквартальной отчетности эмитента ценных бумаг, в разделе, содержащем подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, раскрывает информацию о числе независимых членом Совета директоров и их имена. Независимый директор должен объявить о своем независимом статусе до избрания - в момент выдвижения в качестве кандидата в члены Совета директоров.

4.15. Независимый директор при возникновении обстоятельств, в результате которых он перестает быть таковым обязан подать заявление в Совет директоров с изложением этих изменений и обстоятельств. Компания обязана раскрыть информацию на сайте и в сообщениях в уполномоченных информационных агентствах, что член Совета директоров перестал быть независимым.

4.16. Избрание членом Совета директоров Компании реализуется посредством прозрачной процедуры, учитывающей разнообразие мнений акционеров, обеспечивающей соответствие состава Совета директоров Компании требованиям законодательства и позволяющей избирать независимых директоров.

4.17. В Уставе Компании закреплена процедура избрания Совета директоров Общества годовым общим собранием акционеров кумулятивным голосованием, что позволяет учесть мнения всех акционеров, в том числе владеющих небольшим пакетом акций (миноритарных акционеров).

4.18. Права и обязанности членом Совета директоров Компании закреплены в Приложении 3 Кодекса.

4.19. Компания не предоставляет займов членам Совета директоров.

4.20. Вознаграждение членом Совета директоров Компании зависит от личного участия каждого члена в работе Совета директоров и долгосрочного развития Компании, при этом механизм вознаграждения не ущемляет независимости директоров. Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров периодически пересматривает критерии определения размера вознаграждения членом Совета директоров с целью выработки соответствующих рекомендаций.

4.21. Члены Совета директоров следуют принципу лояльности по отношению к Компании, стремятся действовать разумно и добросовестно в отношении дел Компании.

### **Организация деятельности Совета директоров**

4.22. Компания предлагает специальную программу для вновь избранных членов Совета директоров для ознакомления с Компанией, направлениями его деятельности и другими вопросами, которые могут помочь директорам в исполнении их обязанностей. Совет директоров и его комитеты также должны иметь возможность привлекать независимых консультантов по юридическим, финансовым и иным вопросам для предоставления консультаций Совету директоров Компании по мере необходимости.

4.23. Совет директоров Компании ведет подробные протоколы своих заседаний, в которых надлежащим образом фиксируется обсуждение всех вопросов. Протокол подписывается Председателем Совета директоров и Корпоративным секретарем, и включает в себя поименные результаты голосования.

4.24. Заседания Совета директоров проводятся регулярно, не реже одного раза в месяц в соответствии с утвержденным Советом директоров планом проведения заседаний Совета директоров на срок его полномочий, содержащим перечень вопросов, которые будут рассматриваться на соответствующих заседаниях. Такой перечень, который может изменяться и дополняться, формируется с учетом мнения лиц и органов, имеющих в соответствии с законодательством и Уставом Компании право требовать созыва заседания Совета директоров.

4.25. Заседание Совета директоров может быть проведено в форме совместного присутствия (в том числе с использованием конференц-связи) или заочного голосования.

4.26. Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Компания стремится к тому, чтобы решения об утверждении приоритетных направлений деятельности и бюджета Компании, предварительном утверждении годового отчета Компании, о созыве или отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров, об избрании и переизбрании Председателя Совета директоров, образовании исполнительных органов Компании и досрочном прекращении их полномочий, вынесении на рассмотрение общего собрания акционеров предложений о реорганизации или ликвидации Компании принимались на заседаниях Совета директоров, проводимых в очной форме. В целях повышения эффективности принимаемых решений и роли независимых директоров заседаний Совета директоров, проводимых в очной форме должно быть не менее чем 15% от общего количества проводимых заседаний Совета директоров Компании в год.

4.27. Акционеры (акционер), владеющие в совокупности не менее 5 процентами голосующих акций Компании вправе требовать созыва заседания Совета директоров Компании.

4.28. Компания стремится к наиболее полному обеспечению возможности получения членами Совета директоров всей информации, необходимой для исполнения их обязанностей. Для осуществления своих обязанностей члены Совета директоров имеют доступ к информации о деятельности Компании и документам, предусмотренным ст.89 Федерального закона "Об акционерных обществах", а также иной информации, необходимой для осуществления их деятельности.

4.29. Для повышения эффективности и качества работы Совета директоров в Компании создаются комитеты: по стратегии и инвестициям ; по аудиту; по кадрам и вознаграждениям; по корпоративному управлению; контрольно-ревизионный комитет.

4.30. Данные комитеты предназначены для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров и подготовки рекомендаций Совету директоров по таким вопросам.

4.31. Количество, состав, порядок формирования и функции комитетов Совета директоров определены Положением 5 Кодекса.

4.32. Совет директоров может также создавать и другие постоянно действующие или временные (для решения определенных вопросов) комитеты, какие он сочтет необходимым.

4.33. К работе в Комитете могут привлекаться в качестве экспертов лица, не являющиеся членами Комитета и обладающие необходимыми профессиональными знаниями.

4.34. Совет директоров проводит ежегодную оценку своей работы. Организация процесса оценки осуществляется Комитетом по назначениям и вознаграждениям, ее результаты обсуждаются на заседании Совета директоров. Совет директоров может приглашать независимых консультантов для оказания помощи в проведении такой оценки.

4.35. Членам Совета директоров в период исполнения им своих обязанностей выплачивается вознаграждение и компенсируются расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров.

4.36. Критерии определения размера вознаграждения членов Совета директоров включены в Положение о Совете директоров.

Компания стремится к тому, чтобы размер вознаграждения членов Совета директоров был обусловлен результатами работы Компании, повышением его капитализации. Выработка предложений по принципам и критериям определения размера вознаграждения членов Совета директоров осуществляется Комитетом по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Компании.

4.37. Компания стремится к созданию прозрачного и доступного для акционеров механизма контроля за деятельностью членов Совета директоров и назначения им вознаграждения. Результаты оценки деятельности Совета директоров, а также информация о сумме, выплаченной за последний заверченный финансовый год в качестве вознаграждения и компенсаций каждому члену Совета директоров или общий размер вознаграждения и компенсаций всему составу Совета директоров Общества, раскрывается в годовом отчете Компании и в ежеквартальном отчете эмитента ценных бумаг Компании.

4.38. Компания будет стремиться за собственный счет осуществлять страхование ответственности членов Совета директоров, с тем, чтобы в случае причинения убытков Компании или третьим лицам неумышленными действиями или бездействием членов Совета директоров эти убытки могли быть возмещены за счет средств страховой компании.

## **5. Исполнительные органы Компании**

5.1. Выполнение решений общих собраний акционеров и Совета директоров и оперативное управление деятельностью Компанией осуществляются коллегиальным исполнительным органом (Правлением) и единоличным исполнительным органом (Президентом).

5.2. Компетенция Правления и Президента определена в Уставе Компании.

5.3. Исполнительные органы Компании действуют в соответствии с Уставом Компании, Положениями о Президенте и Правлении Компании и бюджетом Компании, исполнение которого является главным критерием оценки эффективности их деятельности.

5.4. Количественный и персональный состав Правления, обеспечивающий наиболее эффективное осуществление функций, возложенных на него, определяется решением Совета директоров Компании.

5.5. К лицам, избираемым в члены Правления, предъявляются следующие базовые требования:

5.5.1. Наличие доверия акционеров Компании, членов Совета директоров, других руководителей и работников Компании;

- 5.5.2. Обладание способностью учитывать интересы всех акционеров и принимать взвешенные решения;
- 5.5.3. Наличие профессионального опыта и квалификации, необходимых для эффективного руководителя;
- 5.5.4. Наличие опыта работы в отрасли, знание национальной специфики и тенденций, а также знание рынка, продуктов и конкурентов;
- 5.5.5. Способность использовать знания и опыт для принятия решений в отношении деятельности Компании.

5.6. Президент назначается Советом директоров на определенный в Уставе Компании срок. Президент предлагает кандидатуры членов Правления на утверждение Советом директоров Компании.

5.7. Президент осуществляет функции Председателя Правления Компании.

5.8. Совет директоров может в любое время прекратить полномочия членов Правления. Основанием для прекращения полномочий может служить, помимо прочего, предоставление недостоверной информации Совету директоров, сознательное пренебрежение своими обязанностями, либо обвинение в совершении преступления.

5.9. Компания не предоставляет займов членам Правления Компании.

5.11. Президент и члены Правления Компании обязуются воздерживаться от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта между интересами такого должностного лица и Компании. В случае возникновения такого конфликта, Президент и члены Правления обязуются раскрывать информацию о конфликте интересов Совету директоров Компании. Президент раскрывает информацию, а члены Правления письменно уведомляют Правление Компании о факте владения ценными бумагами Компании, о намерении совершить сделки с ценными бумагами Компании, ее дочерних и зависимых обществ, а также о совершенных сделках с такими ценными бумагами.

5.12. Надлежащее корпоративное управление предполагает возможность открытого диалога между наблюдательными и исполнительными органами Компании. С этой целью Компания разработало порядок представления периодических отчетов Президента и Правления для Совета директоров, в соответствии с Положением о Совете директоров.

5.13. Заседания Правления проводятся регулярно, в соответствии с утвержденным на заседании Правления планом работы, в форме совместного присутствия (в том числе с использованием конференц-связи) или заочного голосования. В случае необходимости Правление рассматривает вопросы, не включенные в план работы.

5.14. Компания стремится к тому, чтобы вознаграждение Президента и членов Правления соответствовало их квалификации и учитывало реальный вклад в результаты

деятельности Компании. Информация о сумме, выплаченной за последний завершённый финансовый год в качестве вознаграждения и компенсаций каждому члену Правления или общий размер вознаграждения и компенсаций всему составу Правления Компании, раскрывается в годовом отчете Компании и в ежеквартальном отчете эмитента ценных бумаг Компании.

5.15. Президент и члены Правления стремятся к добросовестному и компетентному исполнению обязанностей по текущему руководству деятельностью Компании.

5.16. Компания будет стремиться за собственный счет осуществлять страхование ответственности Президента и членов Правления, с тем, чтобы в случае причинения убытков Компании или третьим лицам их неумышленными действиями или бездействием эти убытки могли быть возмещены за счет средств страховой компании.

## **6. Корпоративный секретарь Компании**

6.1. Задачей Корпоративного секретаря Компании является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Компании процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и интересов акционеров Компании.

6.2. Корпоративный секретарь назначается на должность и освобождается от должности Советом директоров Компании. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров.

6.3. Корпоративный секретарь Компании действует на постоянной основе в соответствии с Уставом Компании и Положением о корпоративном секретаре.

6.4. Права, обязанности, срок полномочий, размер вознаграждения и ответственность Корпоративного секретаря Компании определяются Положением о корпоративном секретаре, а также договором, заключаемым им с Компанией. Договор от имени Компании подписывается Председателем Совета директоров Компании.

6.5. Корпоративный секретарь Компании выполняет следующие функции:

6.5.1. обеспечение подготовки и проведения общего собрания акционеров в соответствии с требованиями законодательства, Устава Компании и Положением о Общем собрании акционеров;

6.5.2. обеспечение подготовки и проведения заседаний Совета директоров Компании в соответствии с требованиями законодательства, Устава Компании и внутренних документов Компании;

6.5.3. обеспечение надлежащего рассмотрения Компанией обращений акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав акционеров;

6.5.4. обеспечение раскрытия (представления) информации о Компании и хранение документов Компании.

6.6. Корпоративный секретарь Компании должен обладать знаниями, необходимыми для осуществления возложенных на него функций, а также пользоваться доверием акционеров и членов Совета директоров Компании. Корпоративный секретарь Компании должен иметь высокую деловую репутацию.

## **7. Существенные корпоративные действия**

7.1. Компания стремится к тому, чтобы действия, которые могут привести к фундаментальным корпоративным изменениям, в том числе к изменению прав акционеров (существенные корпоративные действия) сопровождались максимальной открытостью и прозрачностью.

7.2. Существенными корпоративными действиями Компании признаются:

- совершение крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- приобретение 30 и более процентов размещенных обыкновенных акций (поглощение) Компании;
- реорганизация и ликвидация Компании;
- уменьшение или увеличение уставного капитала Компании;
- внесение изменений в Устав Компании;
- создание и ликвидация филиалов и представительств Компании;
- иные существенные корпоративные действия, признаваемые таковыми в соответствии с действующим законодательством и Уставом Компании.
- реорганизация эмитента, его дочерних и зависимых обществ;
- разовое увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов;
- разовое увеличение (уменьшение) чистой прибыли или чистых убытков эмитента более чем на 10 процентов;
- разовые сделки, размер которых либо стоимость имущества по которым составляет 10 процентов и более от стоимости активов эмитента по состоянию на дату сделки;
- выпуск ценных бумаг;
- начисление и/или выплата дохода по ценным бумагам эмитента;
- появление в реестре эмитента лица, владеющего более чем 25 процентами его ценных бумаг любого отдельного вида;

- закрытие реестра;
- исполнение обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг эмитента;
- решения общих собраний;
- принятие уполномоченным органом решения о выпуске эмиссионных ценных бумаг.

7.3. Компания обеспечивает акционерам возможность влиять на совершение существенных корпоративных действий путем установления прозрачной и справедливой процедуры, основанной на надлежащем раскрытии информации о последствиях, которые такие действия могут иметь для Компании.

7.4. Крупные сделки и сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, до их совершения предварительно рассматриваются и одобряются соответствующими органами управления Компании – Общим собранием акционеров или Советом директоров Компании.

## **8. Раскрытие информации о Компании**

8.1. Целью раскрытия информации о Компании является донесение доступной, регулярной и надежной информации до сведения всех заинтересованных в её получении лиц в объеме, необходимом для принятия взвешенного решения об участии в Компании или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Компании.

8.2. Основными принципами раскрытия информации о Компании являются регулярность и оперативность ее предоставления, доступность такой информации для всех акционеров и иных заинтересованных лиц, достоверность и полнота её содержания, соблюдение разумного баланса между открытостью Компании и соблюдением его коммерческих интересов, её нейтральность – то есть, исключение преимущественного удовлетворения интересов одних групп получателей информации перед другими.

8.3. Компания не уклоняется от раскрытия негативной информации о себе, которая является существенной для акционеров или потенциальных инвесторов.

8.4. Раскрытие информации о Компании осуществляется на основании внутреннего документа, утверждаемого Советом директоров Компании и содержащего перечень информации, которую Компания считает нужным раскрывать (помимо предусмотренной законодательством), а также правила ее раскрытия.

8.5. Политика Компании в области раскрытия информации направлена на обеспечение регулярного и полного информационного обмена между акционерами, инвесторами и другими заинтересованными лицами и Компанией посредством всех современных средств

связи и массовой информации, включая электронные. Компания проводит встречи с инвесторами и акционерами Компании, организует пресс-конференции, публикует информацию о Компании в средствах массовой информации, а также раскрывает информацию о Компании на своем официальном сайте в сети Интернет с зарегистрированным доменным именем (<http://www.sistema-hals.ru>).

8.6. На Интернет-сайте Компании размещаются текст Устава и изменений в него, ежеквартальные отчеты, проспекты ценных бумаг, аудиторские заключения, информация о существенных фактах, а также информация, касающаяся проведения общих собраний акционеров и важнейших решений Совета директоров, дивидендная политика Компании, информация о структуре уставного капитала Компании, Совете директоров, Правлении, Президенте, филиалах Компании, зависимых и дочерних обществах, об аудиторе Компании, о регистраторе Компании, количестве независимых директоров в Совете директоров Компании и их именах, о кредитных рейтингах и рейтинге корпоративного управления Компании, а также Кодексом корпоративного управления.

8.7. В целях раскрытия информации Компания ежегодно предоставляет акционерам и инвесторам годовой отчет. Годовой отчет должен содержать необходимую информацию, позволяющую акционерам оценить итоги деятельности Общества за год. Годовой отчет содержит информацию о наиболее важных аспектах деятельности Компании, в том числе:

- положение Компании в отрасли;
- решение стратегических задач Компании;
- достигнутые за год результаты в сравнении с запланированными;
- приоритетные направления деятельности Компании;
- отчет Совета директоров Компании о результатах развития Компании по приоритетным направлениям его деятельности;
- перспективы развития Компании (объем продаж, производительность, контролируемая доля рынка, рост доходов, рентабельность, соотношение собственных и заемных средств);
- отношения с конкурентами;
- отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Компании;
- основные факторы риска, связанные с деятельностью Компании;
- перечень совершенных Компанией в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Компании распространяется порядок одобрения крупных сделок, с

указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления Компании, принявшего решение о ее одобрении;

– перечень совершенных Компанией в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления Компании, принявшего решение о ее одобрении;

– состав Совета директоров Компании, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Компании, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров Компании, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями Компании в течение отчетного года;

– сведения о Президенте Компании и членах Правления Компании, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями Компании в течение отчетного года;

– критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) Президента Компании, каждого члена Правления Компании и каждого члена Совета директоров Компании или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года;

– заключение Ревизионной комиссии Компании и заключение независимого аудитора Компании;

– сведения о соблюдении Компанией Кодекса корпоративного поведения.

8.8. Финансовая отчетность Компании сопровождается подробным комментарием, позволяющим читателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о его финансовых результатах. Финансовая информация дополняется анализом и комментариями руководства Компании.

8.9. В целях соблюдения разумного баланса между открытостью Компании и стремлением не нанести ущерб его интересам Совет директоров Компании утверждает документ, в котором определен перечень информации, составляющей коммерческую или служебную тайну (конфиденциальную информацию), критерии отнесения информации к конфиденциальной, а также порядок доступа к ней. Компания предпринимает меры к защите конфиденциальной информации. Информация, полученная сотрудниками Компании и членами его органов управления в процессе исполнения своих обязанностей, не может использоваться ими в личных целях.

8.10. Компания принимает на себя обязательство обеспечивать регулярный мониторинг соблюдения членами Совета директоров Компании, исполнительными органами Компании, а также другими сотрудниками норм действующего законодательства и специальных требований, предусмотренных внутренними документами Компании, для недопущения конфликта интересов и ограничения злоупотреблений при использовании инсайдерской информации. Результаты мониторинга рассматриваются на заседаниях Совета директоров Компании и его Комитете по корпоративному управлению. По результатам мониторинга Компанией принимаются меры по недопущению и пресечению указанных деяний.

## **9. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании**

9.1. Действующая в Компании система контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью направлена на обеспечение доверия инвесторов к Компании и органам его управления. Основной целью такого контроля является защита капиталовложений акционеров и активов Компании.

9.2. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании осуществляется Советом директоров Компании, Комитетом по аудиту, Ревизионной комиссией Общества, Департаментом внутреннего контроля и аудита Компании, осуществляющим функции внутреннего контроля. Проверка и подтверждение правильности годовой финансовой отчетности Компании осуществляются независимым аудитором.

9.3. Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании призвана обеспечить точное исполнение бюджета Компании, утверждаемого Советом директоров Компании..

9.4. Разработка процедур внутреннего контроля осуществляется Комитетом внутреннего контроля совместно с Департаментом внутреннего контроля и аудита Компании, осуществляющим функции внутреннего контроля и Комитетом по аудиту Совета директоров Компании.

9.5. Департамент внутреннего контроля и аудита является структурным подразделением, не зависимым от исполнительных органов Компании, деятельность которого контролируется непосредственно Советом директоров Компании. Функции указанного структурного подразделения, порядок его деятельности, порядок назначения работников, предъявляемые к ним требования определяются внутренним документом, утверждаемым Советом директоров Компании.

9.6. Утверждение внутреннего документа, определяющего процедуры внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Компании относится к компетенции Совета директоров Компании.

9.7. Применение процедур внутреннего контроля входит в обязанности исполнительных органов Компании.

9.8. Комитет по аудиту концентрирует внимание на трех ключевых аспектах: финансовая отчетность, управление рисками и внутренний и внешний аудит. Его полномочия, состав, порядок работы и другие вопросы регулируются Положением Комитета по аудиту.

9.9. Ревизионная комиссия Компании в соответствии с Уставом Компании и Положением о ревизионной комиссии компании проводит годовые и внеплановые проверки финансово-хозяйственной деятельности Компании, заключения по результатам которых направляются Совету директоров Компании и Президенту Компании.

9.10. Ревизионная комиссия в пределах своей компетенции осуществляет контроль за деятельностью Компании по следующим направлениям:

- проверка финансово-хозяйственной документации Компании, в том числе, при необходимости, данных первичного бухгалтерского учета;
- проверка законности решений и действий исполнительных органов Компании, в том числе заключенных договоров и совершенных сделок;
- проверка соответствия условий совершенных Компанией сделок условиям сделок, совершаемых при сравнимых обстоятельствах;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета и отчетности существующим нормативным документам;
- анализ финансового положения Компании, выявление резервов улучшения экономического состояния Компании;
- анализ своевременности и правильности расчетов с контрагентами, бюджетами различного уровня, акционерами и иными кредиторами Компании;
- анализ расчетов с дебиторами Компании, в том числе в части своевременности и полноты мер, предпринимаемых исполнительными органами;
- по иным направлениям деятельности Компании в рамках компетенции Ревизионной комиссии.

9.11. Для проверки и получения объективной и полной информации о деятельности Компании ежегодно привлекается профессиональный аудитор, не связанный имущественными интересами с Компанией или его акционерами. Компания обеспечивает

периодическую ротацию своего внешнего аудитора. Информация о размере вознаграждения аудитора раскрывается акционерам.

9.12. Внешний аудитор выбирается общим собранием акционеров на основе открытого тендера по рекомендации Совета директоров.

9.13. Аудитор Компании осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Компании в соответствии с правовыми актами РФ на основании заключаемого с ним договора, утверждаемого Советом директоров Компании по рекомендации Комитета по аудиту Совета директоров Компании.

9.14. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Компании осуществляется во всякое время по требованию акционера (акционеров) Компании, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Компании по всем вопросам компетенции общего собрания акционеров на дату предъявления требования.

## **10. Дивиденды**

10.1. Компания признает важность получения акционерами дивидендов как формы доходов от вложений в приобретение акций и стремится к установлению прозрачного и понятного акционерам механизма определения дивидендов и их выплаты.

10.2. Информация о стратегии Компании в отношении определения размера дивидендов и их выплаты раскрыта в Положении о дивидендной политике.

10.3. Компания информирует акционеров и иных заинтересованных лиц о своей дивидендной политике и вносимых в нее изменениях путем опубликования в средствах массовой информации, предусмотренном Уставом Общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещения на Интернет-сайте Общества по адресу (<http://www.sistema-hals.ru>).

10.4. Объявленные Компанией дивиденды выплачиваются в денежной форме, кроме случаев, когда общим собранием акционеров принято решение о выплате дивидендов в не денежной форме. Порядок выплаты дивидендов должен наилучшим образом способствовать реализации права акционеров на их получение.

10.5. Выплата дивидендов осуществляется в сроки, установленные Уставом Компании и решениями общего собрания акционеров.

10.6. Дивидендная политика компании предусматривает меры, исключаящие неполную или несвоевременную выплату объявленных дивидендов.

## **11. Урегулирование корпоративных конфликтов**

11.1. Предупреждение и урегулирование конфликтов между органами Компании и его акционерами, а также между акционерами, если такой конфликт затрагивает интересы Компании (корпоративные конфликты) позволяет обеспечить соблюдение и охрану прав акционеров и защитить имущественные интересы и деловую репутацию Компании.

11.2. Компания стремится к своевременному предупреждению и обеспечению выявления корпоративных конфликтов на самых ранних стадиях их развития, а также к справедливому урегулированию корпоративных конфликтов и обеспечению внимательного отношения к ним должностных лиц и работников Компании.

11.3. Позиция Компании в корпоративном конфликте основывается на положениях законодательства РФ. Рассмотрение и урегулирование корпоративных конфликтов органами Компании осуществляется в соответствии с их компетенцией. Комитет по корпоративному управлению Совета директоров Компании осуществляет общую координацию деятельности органов Компании по урегулированию корпоративных конфликтов.

11.4. Корпоративный секретарь Компании играет ключевую роль в выявлении корпоративных конфликтов, сборе и анализе первичной информации и инициации процедуры его разрешения.

11.5. Совет директоров Компании с целью урегулирования корпоративных конфликтов, относящихся к его компетенции или компетенции исполнительных органов Компании, может образовывать временный комитет по урегулированию корпоративных конфликтов.

11.6. В случае возникновения корпоративного конфликта между акционерами Компании, способного затронуть интересы Компании, либо других его акционеров, орган Компании, ответственный за рассмотрение данного спора, решает вопрос о том, затрагивает ли данный спор интересы Компании или других его акционеров, и будет ли его участие способствовать разрешению корпоративного конфликта.

11.7. С согласия акционеров, являющихся сторонами корпоративного конфликта, органы Компании (их члены) могут участвовать в переговорах между акционерами, предоставлять акционерам имеющиеся в их распоряжении и относящиеся к конфликту информацию и документы, разъяснять нормы законодательства и положения внутренних документов Компании, давать советы и рекомендации акционерам, готовить проекты документов об урегулировании конфликта для их подписания акционерами, от имени Компании в пределах своей компетенции принимать обязательства перед акционерами в той мере, в какой это может способствовать урегулированию конфликта.

## **12. Заключительные положения**

12.1. Настоящий Кодекс действует с момента его утверждения Советом директоров Компании.

12.2. Совет директоров Компании на своих заседаниях два раза в год рассматривает вопросы соблюдения настоящего Кодекса и обеспечивает публикацию информации о результатах рассмотрения на Интернет-сайте Компании (<http://www.sistema-hals.ru>).

12.3. Компания будет совершенствовать настоящий Кодекс с учетом появления новых стандартов корпоративного поведения в российской и международной практике, интересов акционеров, Компании и иных заинтересованных лиц.

12.4. Вопросы, не оговоренные настоящим Кодексом, регулируются международными договорами и соглашениями, действующим законодательством РФ, Уставом Компании и внутренними документами Компании.

## **13. О применении Кодекса**

13.1. В целях обеспечения исполнения настоящего Кодекса Компания осуществляет публикацию Кодекса в виде отдельного документа, размещаемого на Интернет-сайте Компании (<http://www.sistema-hals.ru>), а также раздаваемого на общих собраниях акционеров.

13.2. Комитет по корпоративному управлению Совета директоров Компании осуществляет мониторинг соблюдения настоящего Кодекса в деятельности Компании.

13.3. Результаты такого мониторинга отражаются на Интернет-сайте Компании.

13.4. Акционерам, членам Совета директоров Компании, каждому сотруднику Компании и прочим заинтересованным лицам предложено сообщать Корпоративному секретарю Компании обо всех ставших им известных случаях нарушения настоящего Кодекса.

13.5. Детальное описание системы корпоративного управления представлено в соответствующих положениях, регламентирующих работу Компании, которые утверждаются соответствующими органами управления в рамках своей компетенции и которые являются Приложениями к Кодексу корпоративного поведения.