



«Утвержден»

Решением годового Общего собрания
акционеров ОАО «Кыргызнефтегаз»
протокол № 1 от 26 апреля 2024 года.

Оглавление:

1. Общие положения.....
2. Миссия и принципы корпоративности.....
3. Корпоративные символы.....
4. Термины и определения.....
5. Цели и структура Кодекса.....
6. Система органов корпоративного управления и их взаимодействие.....
7. Права акционеров и система контроля исполнения их обязанностей.....
8. Совет директоров и исполнительный орган.....
9. Корпоративный секретари (секретари Общества).....
10. Взаимодействие Совета директоров и членов исполнительного органа, других ключевых работников Общества.....
11. Управление рисками и внутренний контроль. Аудит Общества.....
12. Существенные корпоративные события.....
13. Раскрытие информации об Обществе и прозрачность.....
14. Устойчивое развитие и роль заинтересованных лиц.....
15. Заключительные положения.....

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «КЫРГЫЗНЕФТЕГАЗ»

Настоящий Кодекс разработан в целях обеспечения эффективного управления Открытым акционерным обществом «Кыргызнефтегаз» (далее – Общество) и его филиалами, а также в целях обеспечения прозрачности и подотчетности деятельности Общества перед акционерами и другими заинтересованными лицами.

Общество на мере развития практики корпоративного управления и учитывая возросшие требования к деятельности Общества, будет стремиться к совершенствованию корпоративного управления и политике, соответствующей в нормативным актам, принятым и принимаемым государственными органами власти и управления.

Кодекс разработан на основе Кодекса корпоративного управления Кыргызской Республики, одобренного приказом Государственного аудита, республиканских и местных финансовых органов при Правительстве Кыргызской Республики от 30 декабря 2023 года № 240, в соответствии с политикой и законодательством Кыргызской Республики, с учетом интересов акционеров, поставщиков и клиентов деятельности Общества.

Целью настоящего Кодекса является обеспечение эффективного управления корпоративным управлением, профессиональной и деловой этикой, необходимых для реализации стратегии Общества и других корпоративных органов управления Общества. Указом и приняты на основании внутренних документов Общества.

Кодекс разработан на основе Кодекса корпоративного управления Кыргызской Республики, одобренного приказом Государственного аудита, республиканских и местных финансовых органов при Правительстве Кыргызской Республики от 30 декабря 2023 года № 240, в соответствии с политикой и законодательством Кыргызской Республики, с учетом интересов акционеров, поставщиков и клиентов деятельности Общества.

Корпоративное управление в Обществе представляет собой систему взаимодействия органов управления (акционеров, совета директоров, исполнительного органа), обеспечивающую эффективное функционирование Общества и иных заинтересованных сторон, направленную на реализацию миссии и стратегии Общества, включая обеспечение финансовой прозрачности и устойчивости, долгосрочному существованию в качестве прибыльного и устойчивого Общества, повышение производительности труда и росту человеческого капитала.

Задачами корпоративного управления Общества являются поиск оптимальных способов распределения прав и обязанностей, обеспечение эффективного взаимодействия акционеров, советом директоров, исполнительным органом, а также поиск заинтересованных

Оглавление

1. Общие положения.....	1-2
2. Понятие и принципы корпоративного управления	3
3. Нормативные ссылки.....	3
4. Термины и определения	3-4
5. Цель и структура Кодекса.....	4
6. Система органов корпоративного управления и контроля Общества.....	4-5
7. Права акционеров и справедливое отношение к акционерам.....	5-7
8. Совет директоров и исполнительный орган.....	7-9
9. Корпоративный секретарь (секретарь Общества).....	9-11
10. Вознаграждение Совета директоров и членов исполнительного органа, других ключевых работников Общества.....	11-12
11. Управление рисками и внутренний контроль. Аудит Общества.....	12-13
12. Существенные корпоративные события.....	13
13. Раскрытие информации об Обществе и прозрачность.....	14-16
14. Устойчивое развитие и роль заинтересованных лиц.....	16
15. Заключительные положения.....	17

1. Общие положения

Настоящий «Кодекс корпоративного управления» (далее по тексту - Кодекс) является основополагающим внутренним нормативным документом ОАО «Кыргызнефтегаз», определяющим основные принципы корпоративного управления ОАО «Кыргызнефтегаз» (далее по тексту - Общество), соответствующие его целям и деятельности, а также основные правила, регулирующие взаимоотношения между акционерами, органами управления, должностными лицами и работниками Общества, а также с другими заинтересованными лицами.

Общество по мере развития практики корпоративного управления в отношениях, возникающих в связи с управлением Общества, будет стремиться к развитию общепринятых принципов корпоративного управления и положений, содержащихся в нормативных актах, принятых и другими государственными органами власти и управления

Кодекс направлен на обеспечение Обществом эффективной защиты прав и интересов акционеров, справедливого к ним отношения, прозрачности принятия решений, профессиональной и этической ответственности должностных лиц и работников Общества, а также в отношениях Общества с третьими лицами, расширения информационной открытости и развития системы норм деловой и профессиональной этики.

Целью настоящего Кодекса является обеспечение высокого уровня корпоративного управления, профессиональной и деловой этики, необходимых для реализации стратегических целей и задач, определенных органами управления Обществом, Уставом и другими внутренними и внешними нормативными документами Общества.

Кодекс разработан на основе Кодекса корпоративного управления Кыргызской Республики, одобренного приказом Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики от 30 декабря 2020 года №263-п, в соответствии с положениями законодательства Кыргызской Республики, с учетом этических норм, потребностей и условий деятельности Общества.

Корпоративное управление в Обществе представляет собой систему взаимодействия органов управления (акционера, совета директоров, исполнительного органа), должностных лиц Общества и иных заинтересованных сторон, направленную на реализацию целей и стратегии развития Общества, включая обеспечение финансовой надежности и способности к долговременному существованию в качестве прибыльного и устойчивого Общества, повышению производительности труда и росту человеческого капитала.

Задачей корпоративного управления Общества является поиск оптимального баланса распределения прав и обязанностей между всеми участниками корпоративных отношений – акционером, советом директоров, исполнительным органом, а также иными заинтересованными

сторонами (работниками Общества, потребителями, кредиторами, государством, общественностью и т.д.) направленного на обеспечение эффективной деятельности Общества и максимальное удовлетворение интересов различных сторон корпоративных отношений.

Корпоративное управление играет важную роль в повышении конкурентоспособности и экономической эффективности Общества за счет:

- обеспечения баланса между влиянием на принятие управленческих решений, ответственностью за принятые решения и интересами участников корпоративных отношений;
- установления стандартов разумного и квалифицированного управления и надлежащего контроля;
- оптимизации производственной структуры и максимально эффективного использования капитала Общества;
- обеспечения информационной прозрачности и прозрачности финансово-хозяйственной деятельности Общества и достоверности показателей отчетности;
- повышения доверия инвесторов, улучшения инвестиционного климата и увеличения объемов, улучшения структуры и качества инвестиций;
- поддержания эффективной системы внутреннего контроля и аудита Общества.

2. Понятие и принципы корпоративного управления

Корпоративное управление является инструментом для достижения целей учреждения и деятельности Общества, определения и применения наиболее действенных средств достижения этих целей, а также для обеспечения эффективного контроля за деятельностью Общества со стороны акционеров и других заинтересованных лиц. Корпоративное управление влияет на экономические показатели деятельности Общества, способность привлекать капитал, необходимый для ее развития, а также на оценку инвесторами стоимости ее акций (долей участия в капитале).

Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящей главе, являются основополагающими началами, обеспечивающими формирование, функционирование и совершенствование системы корпоративного управления Общества.

Основными принципами корпоративного управления Общества являются:

- Принцип обеспечения прав акционеров Общества;
- Принцип равенства акционеров Общества;
- Принцип подотчетности и эффективности деятельности Совета директоров и Правления Общества;
- Принцип информационной открытости и прозрачности деятельности Общества;
- Принцип сотрудничества Общества с заинтересованными лицами;
- Принцип законности и ответственности;
- Принцип подконтрольности деятельности Общества.
- Принцип соблюдения гендерного баланса (не более 70% одного пола), при выдвижении и избрании члена совета директоров.

3. Нормативные ссылки

Общество руководствуется требованиями нормативных актов Кыргызской Республики:

- Гражданский кодекс Кыргызской Республики;
- Закон Кыргызской Республики «Об акционерных обществах»;
- Закон Кыргызской Республики «О рынке ценных бумаг»;
- Принципы корпоративного управления Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР);
- Корпоративный кодекс ОАО «Кыргызнефтегаз» и внутренними документами.

4. Термины и определения

Акционер / участник - лицо, являющееся собственником акции(й) акционерного общества.

Акция - долевая ценная бумага акционерного общества являющиеся инструментами формирования уставного капитала Общества.

Должностное лицо [Общества] - член Совета директоров, член исполнительного органа (Правления), член Ревизионной комиссии, Секретарь Общества, главный бухгалтер.

Заинтересованные лица - физические лица и / или юридические лица, а также группы связанных друг с другом общим интересом физических и/или юридических лиц, которые оказывают влияние на деятельность Общества или могут испытывать влияние, обусловленное деятельностью Общества, производимой ими продукцией или услугами и связанными с этим действиями в силу законодательства, заключенных с Обществом договоров (контрактов) или вследствие косвенного (опосредованного) воздействия иных обстоятельств фактического или юридического характера.

Законодательство - законодательство Кыргызской Республики, если не оговорено иное.

Общество - коммерческая организация в форме акционерного общества (АО).

Корпоративные события - события, оказывающие существенное влияние на деятельность Общества, затрагивающие интересы акционеров и инвесторов Общества, в том числе определенные в статьях 81 - 84 Закона Кыргызской Республики «Об акционерных обществах» и статье 30 Закона Кыргызской Республики «О рынке ценных бумаг».

Корпоративный конфликт - это противоречия или разногласия между участниками корпоративных отношений, возникших в связи с участием в уставном капитале Общества или членством в ее органах, либо связанных с управлением / ведением дел Общества, если эти противоречия затрагивают права или интересы самой Общества либо ее акционеров / участников.

Ключевые показатели деятельности / КПД - показатели деятельности Общества или ее структурных подразделений, позволяющие измерить достижения поставленных стратегических целей с точки зрения результативности и эффективности, использование которых позволяет Обществу оценить своё состояние и помочь в оценке реализации стратегии.

Общее собрание - высший орган Общества, компетенция которого и порядок принятия решений определяются в соответствии с Законом об акционерных обществах, а также уставом и регламентом Общего собрания Общества.

Партнеры - поставщики и подрядчики, контрагенты по договорам о совместной деятельности или по корпоративным договорам.

Совет - Совет директоров Общества.

Устойчивое развитие - организационный принцип достижения целей деятельности Общества, при котором удовлетворение потребностей компании и ее заинтересованных сторон осуществляется с сохранением и развитием человеческих и природных ресурсов, необходимых для удовлетворения потребностей будущих поколений.

5. Цель и структура Кодекса

Целью настоящего Кодекса является предоставление полезного инструмента для совершенствования корпоративного управления Общества для обеспечения долгосрочного устойчивого развития Общества, обеспечения прозрачности управления. Достижение этой цели обеспечивается, помимо прочего, использованием механизмов взаимоотношений между менеджментом Общества, её органом управления (советом директоров), её акционерами и иными заинтересованными лицами. Такие механизмы предусмотрены в Кодексе в дополнение и/или в развитие действующих законодательных норм.

Кодекс разработан в соответствии с законодательством Кыргызской Республики и с учетом Кодекса корпоративного управления Кыргызской Республики, одобренного приказом Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики от 30 декабря 2020 года №263-п, принципов корпоративного управления G20/ОЭСР (2015), включая Принципы корпоративного управления G20/ОЭСР и Руководящие принципы ОЭСР по корпоративному управлению для предприятий с государственным участием в редакции 2015 года, местной и международной практики корпоративного управления.

6. Система органов корпоративного управления и контроля Общества

Органами, образующими систему корпоративного управления Общества, являются:

- Общее собрание акционеров,

-Совет директоров Общества,

-Правление Общества.

Органы корпоративного управления Общества осуществляют свою деятельность на основании Устава Общества, настоящего Кодекса и других внутренних документов Общества.

В систему внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества входит комплекс (система) взаимосвязанных контрольных мер на всех уровнях управления и сферах деятельности Общества для обеспечения достижения целей и организации безопасной деятельности Общества. При этом, для эффективной деятельности Общества и функционирования системы внутреннего контроля в Обществе создана ревизионная комиссия.

7.Права акционеров и справедливое отношение к акционерам

7.1 Структура корпоративного управления защищает права акционеров и обеспечивает справедливое и равное отношение при равных условиях ко всем акционерам, включая миноритарных и иностранных акционеров. Такие механизмы эффективной и соразмерной защиты прав акционеров должны обеспечивать высокий уровень доверия как между акционерами Общества и иными заинтересованными лицами, так и между Обществом и заинтересованными лицами.

7.2 Общество не удовлетворяет интересы отдельных акционеров за счет нарушения прав или неправомерного ущемления интересов других акционеров.

7.3 У всех акционеров есть возможность для эффективной защиты своих прав и возмещения убытков, причиненных нарушением их прав со стороны Общества. Возмещение вреда осуществляется посредством иска к самой компании либо, если такой механизм регулируется законодательством, производного иска к должностным лицам Общества.

7.4 Структура корпоративного управления обеспечивает справедливое отношение ко всем акционерам при реализации их прав на участие в управлении Обществом. Права акционеров определяются действующим законодательством Кыргызской Республики и должны закрепляться в уставе Общества.

7.5. Общество создает акционерам благоприятные условия для участия в Общем собрании, выработки акционерами собственной позиции, координации действий акционеров, а также выражения своего мнения по вопросам, вынесенным на голосование для принятия решений Общим собранием (как процедурным, так и по вопросам повестки дня Общего собрания).

7.6 Действующий в Обществе порядок информирования о предстоящем проведении Общего собрания, а также порядок и условия предоставления материалов по вопросам его повестки дня обеспечивает акционерам возможность эффективной подготовки к участию в Общем собрании, а также возможность задавать вопросы органам и должностным лицам Общества в течение всего периода подготовки к участию в Общем собрании.

7.7 Акционеры должны получать от общества достаточную и своевременную информацию относительно даты и места проведения Общего собрания и его повестки дня, а также актуальную и существенную информацию, достаточную для того, чтобы каждый акционер мог определиться в своей позиции для голосования при принятии решений по вопросам повестки дня предстоящего Общего собрания.

7.8 Общество не должно препятствовать акционерам общаться между собой при подготовке к Общему собранию, но должна содействовать акционерам в установлении и осуществлении взаимодействия при подготовке к Общему собранию.

7.9 Структура корпоративного управления обеспечивает простой и прозрачный порядок реализации прав акционеров на созыв Общего собрания или инициирование созыва Общего собрания, выдвижение кандидатов в органы Общества, внесение вопросов в повестку дня предстоящего Общего собрания. Содержание и/или условия осуществления этих полномочий может быть обусловлено наличием у акционера или группы объединившихся акционеров количества голосов по акциям Общества, предусмотренного законодательством.

7.10 Порядок проведения Общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам,

присутствующим на Общем собрании, высказывать свое мнение, задавать вопросы участвующим или присутствующим на Общем собрании лицам и органам Общества, а при наличии права / полномочий голосовать - принимать участие в голосовании при принятии решений Общего собрания.

7.11 Утверждение Общим собранием регламента [созыва и проведения] Общего собрания, а также соблюдение такого утвержденного регламента является важным фактором соблюдения прав акционеров, связанных с подготовкой к Общим собраниям и участием в Общих собраниях.

7.12 Каждый акционер / надлежащим образом уполномоченный представитель акционера, обладающий правомочиями голосовать на Общем собрании, должен иметь возможность беспрепятственно реализовать право голоса. Действующие в компании процедуры должны способствовать осуществлению каждым акционером принадлежащего ему права голоса наиболее эффективным и удобным для акционера способом, и они не должны затруднять или удорожать процесс голосования.

7.13 Акционеры имеют равные условия, равную возможность на справедливых условиях участвовать в распределении прибыли Общества посредством получения дивидендов в размерах и в сроки, установленные решением общего собрания акционеров.

7.14 Общество при ведении дивидендной политики руководствуется Законом Кыргызской Республики «Об акционерных обществах», в которой определены подходы распределения чистого дохода Общества, прозрачный механизм определения размера дивидендов, порядка и сроков их выплаты.

7.15 В соответствии с рекомендациями передовой практики дивидендная политика должна основываться на сбалансированном учете интересов Общества и ее акционеров, и она должна быть нацелена на достижение долгосрочных целей Общества, обеспечивая понимание всех заинтересованных лиц относительно принятого Обществом подхода к объявлению дивидендов.

7.16 Выплаты дивидендов должны быть экономически обоснованы и не должны приводить к ухудшению устойчивости деятельности Общества в долгосрочной перспективе либо к неплатежеспособности Общества.

7.17 Не допускается использование акционерами иных способов получения дохода за счет Общества, кроме дивидендов и ликвидационной стоимости, за исключением регулируемых законом случаев выкупа Обществом своих акций.

7.18 Акционерам обеспечивается возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций, при отсутствии препятствий, основанных на требованиях законодательства или других ограничений для Общества и / или его обязательств, основанных на заключенных соглашениях (договорах).

7.19 Общество обеспечивает защиту прав собственности акционера на акции Общества и предоставление гарантий свободы распоряжения принадлежащими ему акциями. Свобода распоряжения акциями / долями участия может быть ограничена только законодательными положениями, обеспечивающими соблюдение преимущественного права покупки акций другими акционерами Общества.

7.20 Общество признает, что ограничение свободы распоряжения акциями является правоммерным по волеизъявлению самого акционера, выраженному в корпоративном договоре, заключенном им с другими акционерами, (в том числе согласование совместного выхода из Общества, обязательной продажи другим акционерам и другие подобные договоренности).

7.21 Общество не вправе препятствовать осуществлению прав и исполнению обязанностей акционера, предусмотренных в корпоративном договоре. Однако, когда законом гарантируется публичность любого корпоративного договора, Общество вправе требовать соблюдения соответствующих норм закона и предпринимать соответствующие действия в отношении акционера.

7.22 Система корпоративного управления обеспечивает равенство условий для всех акционеров — владельцев акций одного вида, включая миноритарных и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны Общества, с учетом ограничений, установленных законодательством, в зависимости от специфики деятельности Общества.

7.23 Миноритарные акционеры должны быть защищены от злоупотреблений со стороны держателей контрольного пакета акций, действующих прямо или опосредованно, и должны быть обеспечены действенными средствами защиты в случае нарушения их прав.

7.24 Акционеры не должны злоупотреблять предоставленными им правами. Не допускаются действия акционеров, осуществляемые с намерением причинить вред другим акционерам или

Обществу, а также иные злоупотребления правами акционеров.

7.25 Общество не следует предпринимать действий, которые могут привести к необоснованному перераспределению корпоративного контроля.

7.26 Общество должно принимать необходимые и достаточные меры, чтобы юридические лица, подконтрольные Обществу, не участвовали в голосовании при принятии решений Общим собранием акционеров.

8. Совет директоров и исполнительный орган

8.1 Совет директоров является органом управления Общества, подотчетным Общему собранию и осуществляющим контрольные полномочия в отношении исполнительного органа, в число основных функций которого включены следующие направления деятельности и сферы принятия корпоративных решений:

8.1.1 определение приоритетных направлений деятельности Общества и стратегии развития Общества;

8.1.2 утверждение бизнес-планов, определение и мониторинг достижения ключевых показателей деятельности Общества;

8.1.3 определение принципов и подходов к организации и контролю за эффективным функционированием в Обществе систем управления рисками;

8.1.4 утверждение и мониторинг эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов Общества;

8.1.5 избрание, контроль деятельности и планирование преемственности коллегиального исполнительного органа;

8.1.6 определение политики Общества по вопросам вознаграждения членов исполнительного органа и иных ключевых работников Общества;

8.1.7 предупреждение, выявление и урегулирование внутренних конфликтов с участием органов и должностных лиц Общества, акционеров и работников Общества;

8.1.8 обеспечение прозрачности деятельности компании, своевременности и полноты раскрытия информации, порядка информирования акционеров;

8.1.9 контроль за соблюдением положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Общества в области деловой этики, обеспечение надлежащего уровня практики корпоративного управления;

8.1.10 принятие решений о совершении Обществом крупных сделок, сделок с наличием заинтересованности в их совершении Обществом и иных сделок, не являющихся сделками, заключаемыми в рамках обычной хозяйственной деятельности Общества;

8.1.11 взаимодействие с ревизионной комиссией и независимым аудитором Общества.

8.2 Прозрачность деятельности Совета должна обеспечиваться полным, своевременным раскрытием информации и информированием акционеров о работе Совета, а также доступностью председателя и членов Совета для общения с акционерами Общества.

8.3 Персональный состав Совета должен формироваться с соблюдением баланса навыков, опыта, знаний, личностных характеристик и гендерного разнообразия состава его членов, обеспечивающих независимость суждений каждого из них, а также принятие Советом независимых, объективных и эффективных решений в интересах Общества и акционеров.

8.4 Избирать в Совет лиц, имеющих безупречную деловую и личную репутацию и обладающих необходимыми для осуществления функций Совета знаниями, навыками и опытом.

8.5 Избрание членами Совета представителей обоих полов (в частности, и мужчин, и женщин), обеспечивая гендерное разнообразие состава Совета и сопоставимое представительство обоих полов в Совете, соответствует рекомендациям передовой практики корпоративного управления. При сопоставимости уровня образования, профессиональных навыков и опыта кандидатов в члены Совета при формировании персонального состава Совета делать выбор в пользу сбалансированного гендерного разнообразия персонального состава Совета.

8.6 Право формировать Совет, изменять его количественный и персональный состав является исключительной компетенцией Общего собрания акционеров. Акционеры должны иметь возможность участия в определении количественного состава, срока полномочий Совета, избрании его членов и прекращении их полномочий, а также определении размера и условий выплаты вознаграждения членам Совета за исполнение их должностных обязанностей.

8.7 В Обществе должна быть создана прозрачная процедура избрания членов Совета,

позволяющая акционерам получать информацию о кандидатах, достаточную для принятия решения о голосовании за того или иного кандидата.

8.8 Количественный состав Совета должен быть определен таким образом, чтобы обеспечивать возможность миноритарным акционерам Общества избирать кандидатов, за которых они голосуют.

Члены Совета как коллектив, а также каждый из членов Совета в отдельности, должны пользоваться доверием акционеров в качестве лиц, способных надлежащим образом исполнять должностные обязанности на основе своих профессиональных и независимых суждений и нести ответственность за свои действия / бездействие, связанные с исполнением обязанностей членов Совета.

8.8.1 Общее собрание должно избирать членов Совета на основе ясных и прозрачных процедур, на конкурентной основе, с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов.

8.9 Совет должен разработать и утвердить программу введения в должность вновь избранных членов Совета и программу профессионального развития для каждого члена Совета. Секретарь Общества должен следить, чтобы эти программы осуществлялись надлежащим образом в соответствии с установленными требованиями.

8.10 Председатель Совета отвечает за организацию деятельности и общее организационное руководство Советом, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета, акционерами и исполнительным органом Общества.

8.10.1 Роль и функции председателя Совета должны быть закреплены во внутренних документах Общества.

8.10.2 В Обществе должна действовать процедура периодической оценки исполнения председателем Совета его / ее должностных обязанностей.

Целесообразно, чтобы такая оценка осуществлялась в рамках проведения оценки/самооценки деятельности Совета в целом и индивидуальной оценки каждого члена Совета.

8.11 Члены Совета должны действовать добросовестно и разумно в интересах Общества и всех акционеров в равной степени, а также в интересах заинтересованных лиц, руководствуясь принципом надлежащей информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.

8.11.1 Права и обязанности членов Совета должны быть четко сформулированы и закреплены в положении о Совете директоров, которое должно быть принято Общим собранием.

8.11.2 Разумность и добросовестность действий членов Совета предполагает принятие ими решений с учетом полноты и актуальности имеющейся для этого информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения ко всем акционерам Общества, в рамках обычного для Общества предпринимательского риска.

8.11.3 Каждый член Совета должен иметь достаточно времени для надлежащего выполнения своих обязанностей, включая время на подготовку к заседаниям по принятию решений Советом, а также для участия в них.

8.11.4 Всем членам Совета должна быть в равной степени обеспечена возможность доступа к документам и информации Общества. Вновь избранным членам Совета в кратчайший срок с момента избрания должна быть предоставлена вся необходимая информация о деятельности Общества и о работе Совета.

8.12 Совет должен проводить регулярные заседания для эффективного выполнения своих функций. Заседания Совета рекомендуется проводить в соответствии с надлежащим образом утвержденным графиком заседаний и планом работы.

8.12.1 Подготовка и проведение заседаний Совета должны способствовать максимальной результативности его деятельности.

8.12.2 Проведение заседаний Совета должно осуществляться в соответствии с установленными процедурами, мерами аутентификации участников и защиты конфиденциальной информации Общества посредством очных заседаний Совета, в том числе с возможностью дистанционного участия членов Совета, а также в определенных случаях должно быть возможным проведение заочного голосования по принятию решений с использованием бюллетеней. Форму проведения заседания / принятия решений Совета, комитетов Совета в каждом случае следует определять с учетом содержания вопроса повестки дня и необходимости его обсуждения, важности (существенности) принимаемого решения, а также принимая во внимание мнения всех членов

Совета по выносимому на рассмотрение вопросу.

8.12.3 Наиболее важные вопросы должны решаться на заседаниях, проводимых в очной форме. Решения по наиболее важным вопросам должны приниматься квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов Совета.

8.13 Совет директоров должен принимать активное участие в предотвращении и урегулировании корпоративных конфликтов.

8.14 Члены Совета директоров должны способствовать глубокому и тщательному предварительному рассмотрению вопросов, которые выносятся на решение Совета, и повышению качества принимаемых Советом решений. Функционирование Совета и их рекомендации по вопросам повестки дня не освобождает членов Совета от ответственности за принятые решения в рамках компетенции Совета.

8.15 Совет директоров должен организовывать проведение регулярной оценки качества и эффективности собственной работы, членов Совета и секретаря Общества.

8.15.1 Проведение оценки качества работы Совета должно быть направлено на определение эффективности работы Совета, взаимодействия с менеджментом (исполнительным органом и иными ключевыми работниками Общества), повышение вовлеченности членов Совета в его работу, определение приоритетных направлений улучшения работы Совета, секретаря Общества.

8.15.2 Оценка деятельности Совета и каждого члена Совета должна проводиться ежегодно путем привлечения внешнего консультанта (эксперта).

8.15.3 Оценка должна определять соответствие требований к составу и структуре Совета, наличие необходимых компетенций у членов Совета, соответствие практики деятельности Совета нормам законодательства, устава, внутренним документам Общества, оценивать вклад Совета и каждого из его членов в обеспечение устойчивого развития Общества и рост ее стоимости в долгосрочной перспективе, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений деятельности Совета по управлению Обществом. Результаты оценки должны приниматься во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета.

8.16 Руководитель и члены исполнительного органа Общества должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.

8.16.1 Исполнительный орган подотчетен Совету и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества, ведет ее дела, представляет Общество в отношениях с заинтересованными лицами и третьими лицами, несет ответственность за реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Советом директоров и Общим собранием.

8.16.2 Совет и исполнительный орган должны взаимодействовать в духе сотрудничества, действовать в интересах Общества и принимать решения на основе принципов устойчивого развития, справедливого отношения ко всем акционерам и учета мнений заинтересованных лиц, обеспечивая устойчивое развитие и рост стоимости акций Общества в долгосрочной перспективе.

Совет должен проводить регулярную оценку деятельности исполнительного органа. Основными критериями оценки являются реализация стратегии и достижение утвержденных ключевых показателей деятельности (КПД).

9. Корпоративный секретарь (секретарь Общества)

9.1 Секретарь Общества не является членом Совета и, следовательно, не имеет обязанностей, непосредственно связанных с принятием корпоративных решений. Секретарь Общества также неподотчетен акционерам и другим заинтересованным лицам.

Секретарь Общества также является советником Совета по вопросам корпоративного управления: именно секретарь дает рекомендации и оказывает помощь председателю, членам, а также всему Совету в целом при осуществлении их функций.

9.2 Совет должен определять срок полномочий назначенного секретаря Общества, его функции (прежде всего, в соответствии с законом и уставом), условия и порядок исполнения возложенных на него функций, размер должностного оклада и условия вознаграждения. Когда особенности положения или деятельности Общества требуют решения этого вопроса, Совет директоров принимает положение о корпоративном секретаре Общества.

9.4. Секретарь Общества должен обладать опытом, знаниями, квалификацией, необходимыми для выполнения своих обязанностей, безупречной репутацией и пользоваться доверием акционеров.

9.5 Секретарь Общества должен быть подотчетен Совету, и при исполнении своих функций он должен быть независимым от исполнительного органа. Секретарь Общества должен иметь необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.

9.6 Секретарь должен готовить ежегодный отчет о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса. Такой ежегодный отчет секретаря Общества подлежит включению в содержание годового отчета.

Функции корпоративного секретаря определяются законодательством, Уставом Общества и Положением о корпоративном секретаре (Положением «О Секретаре Общества») и включают в себя:

- Обеспечение подготовки и проведения общего собрания акционеров в соответствии с требованиями законодательства и Устава Общества на основании решения о проведении общего собрания акционеров. Для этих целей Корпоративный секретарь:

- совместно с регистратором обеспечивает подготовку списка лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров;

- обеспечивает надлежащее уведомление лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров, о проведении общего собрания, а также уведомляет о проведении общего собрания акционеров всех членов Совета директоров, членов исполнительного органа, членов ревизионной комиссии (ревизора) и аудитора общества;

- формирует материалы, которые должны предоставляться к общему собранию акционеров,

- обеспечивает доступ к ним, заверяет и предоставляет копии соответствующих документов по требованию лиц, имеющих право участвовать в общем собрании акционеров;

- совместно с регистратором обеспечивает соблюдение процедур регистрации участников общего собрания акционеров, организует ведение протокола общего собрания и составление протокола об итогах голосования на общем собрании, а также своевременное доведение до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право участвовать в общем собрании, отчета об итогах голосования на общем собрании акционеров;

- отвечает на вопросы участников общего собрания, связанные с процедурой, применяемой на таких собраниях, и принимает меры для разрешения конфликтов, связанных с процедурой подготовки и проведения общего собрания акционеров.

9.7 Обеспечение подготовки и проведения заседаний Совета директоров в соответствии с требованиями законодательства и устава Общества. Для этих целей Секретарь Общества:

- решает организационные вопросы, связанные с подготовкой и проведением заседаний Совета директоров;

- уведомляет всех членов Совета директоров о проведении заседания, а в случае необходимости, собирает письменные мнения членов Совета директоров, отсутствовавших на заседании, и передает их председателю Совета директоров;

- обеспечивает надлежащее соблюдение процедуры проведения заседания Совета директоров, ведет протокол заседания.

9.8 Оказание содействия членам Совета директоров при осуществлении ими своих функций. Для этих целей Секретарь Общества:

- оказывает членам Совета директоров содействие в получении необходимой информации, разъясняет вновь избранным членам Совета директоров действующие в Обществе правила деятельности органов управления Общества, организационную структуру Общества,

- предоставляет информацию, имеющую значение для надлежащего исполнения членами Совета директоров своих обязанностей;

- консультирует членов Совета директоров относительно соблюдения требований законодательства, внутренних документов Общества, касающихся процедурных вопросов подготовки и проведения общего собрания акционеров, заседаний Совета директоров, раскрытия (предоставления) информации об Обществе;

- Обеспечивает хранение документов Общества и предоставление по запросу уполномоченных лиц, а также организует раскрытие информации об Обществе в соответствии с требованиями законодательства.

- Обеспечивает надлежащее рассмотрение Обществом обращений акционеров.

- Корпоративный секретарь должен обладать достаточными полномочиями для осуществления возложенных на него функций. Органы управления и работники Общества обязаны содействовать корпоративному секретарю в осуществлении им своих функций;

- Корпоративный секретарь в разумный срок информирует председателя Совета директоров обо всех фактах, препятствующих соблюдению процедур, обеспечение которых входит в обязанности Корпоративного секретаря.

9.9. Корпоративный секретарь избирается решением Совета директоров на конкурсной основе;

- Для эффективного выполнения своих функций, Корпоративный секретарь должен обладать достаточной квалификацией, знаниями, опытом работы, профессиональными и личностными качествами. Корпоративный секретарь должен пользоваться доверием акционеров и членов Совета директоров;

9.10 Кандидат на должность Корпоративного секретаря сообщает Совету директоров определенные Положением о корпоративном секретаре сведения о себе, позволяющие оценить его соответствие предъявляемым требованиям. В случае изменения указанных сведений Корпоративный секретарь должен незамедлительно сообщать об этом Совету директоров.

10. Вознаграждение Совета директоров и членов исполнительного органа, других ключевых работников Общества

10.1. Уровень вознаграждения членов Совета, членов исполнительного органа и иных ключевых работников Общества должен быть достаточным для привлечения, удержания и мотивирования каждого из руководителей соответствующего уровня и квалификации, которые требуются для успешного управления Обществом.

Ни одно лицо, являющееся членом Совета, исполнительного органа или ключевым работником Общества, не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.

10.2. Установление вознаграждения членам Совета, исполнительного органа и ключевых работников Общества должно осуществляться в соответствии с внутренней политикой Общества в отношении вознаграждения.

10.2.1. Политика вознаграждения и возмещения расходов членов Совета должна утверждаться Общим собранием.

10.2.2. Политика вознаграждения и возмещения расходов членов исполнительного органа, ключевых работников Общества должна утверждаться Советом.

10.2.3. Совет должен осуществлять контроль за внедрением и реализацией политики по вознаграждению, а при необходимости — пересматривать и вносить в нее корректировки.

10.2.4. Политика Общества по вознаграждению ее должностных лиц должна содержать прозрачные механизмы определения размера вознаграждения, а также регламентировать все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых должностным лицам.

10.3. Система вознаграждения членов Совета должна обеспечивать сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров Общества.

10.3.1. Предпочтительной формой денежного вознаграждения членов Совета должно являться фиксированное годовое вознаграждение, которое подлежит выплате согласно установленному компанией графику выплат.

10.3.2. Допускается установление большего (по сравнению с вознаграждением любого другого члена Совета) размера фиксированного вознаграждения председателю Совета, а также члену Совета, который в регулируемых уставом и/или внутренними документами Общества и в силу разных причин объективного свойства на протяжении длительного периода (не менее трех месяцев подряд) исполняет обязанности председателя Совета.

10.3.3. Долгосрочное владение акциями Общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов Совета с долгосрочными интересами акционеров. При этом не рекомендуется участие членов Совета в опционных программах относительно акций или конвертируемых в акции ценных бумаг (либо иных финансовых инструментов) Общества.

10.3.4. Не рекомендуется предусматривать какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов Совета в связи с переходом контроля над Обществом или иными обстоятельствами.

10.4. Система вознаграждения членов исполнительного органа и иных ключевых работников Общества (согласно перечню должностей, определенному Советом), должна предусматривать зависимость вознаграждения от общих результатов деятельности Общества и личного вклада каждого из них в достижение результатов.

10.4.1. Вознаграждение членов исполнительного органа и иных ключевых работников Общества должно включать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части и переменной части вознаграждения. Переменная часть вознаграждения должна зависеть от результатов деятельности Общества и личного вклада работника в конечный результат.

10.4.2. В Обществе должно быть предусмотрена процедура возврата выплаченных сумм членами исполнительного органа и ключевыми работниками переменных компонентов вознаграждения, которые были присуждены на основе искаженных или иным образом заведомо недостоверных данных.

10.5. Общество должно раскрывать информацию о принятой ею политике вознаграждения в формате отдельного отчета и/или включать такую информацию в годовой отчет.

10.6. Совет должен контролировать, чтобы сумма компенсации, выплачиваемой обществом в случае досрочного прекращения полномочий членов исполнительного органа или ключевых работников по инициативе Общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения соответствующего должностного лица, ключевого работника Общества.

10.7. Страхование ответственности членов Совета и исполнительного органа не является составляющей вознаграждения отдельного члена Совета и/или исполнительного органа Общества. Однако такое страхование является элементом системы, содействующей эффективности управления Обществом, обеспечивая страховую защиту от рисков привлечения к имущественной ответственности за ущерб, причиненный Обществу вследствие исполнения ими должностных обязанностей.

11. Управление рисками и внутренний контроль. Аудит Общества

11.1. В Обществе должна быть создана система управления рисками и внутреннего контроля, обеспечивающие эффективность и результативность деятельности Общества, достижение ее стратегических и операционных целей, достоверность бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности, а также соблюдение требований законодательства, этических норм, внутренних документов и процедур Общества.

11.1.1. В целях обеспечения устойчивого, согласованного и сбалансированного управления рисками и осуществления внутреннего контроля создаются системы управления рисками и внутреннего контроля как согласованно и взаимообусловленной функционирующие компоненты сформированной в Обществе единой (нераздельной) контрольной среды.

11.1.2. Системы управления рисками и внутреннего контроля должны быть предусмотрены стратегией Общества, регламентированы ее политиками и другими внутренними документами, а также реализовываться в процессе ежедневной практической деятельности Общества.

11.2. Общество определяет и закрепляет во внутренних документах принципы и подходы к организации систем управления рисками и внутреннего контроля, состав участников этих систем, распределение их обязанностей и ответственности, а также иные основные функционирования этих систем. Важным источником внутреннего регулирования, принятие которого направлено на укрепление целостности руководства, сотрудников и Общества в целом, является кодекс корпоративной этики, подлежащий утверждению Советом.

11.2.1. Целью принятия кодекса корпоративной этики является демонстрация приверженности Общества самым высоким стандартам этического поведения через установление в отношении профессиональных стандартов и корпоративных ценностей, неуклонное соблюдение которых позволяет обеспечить недопущение такой практики Общества и деятельности ее структурных подразделений, должностных лиц и работников, которая может привести к юридическим и репутационным рискам для Общества, нарушению прав акционеров, клиентов, партнеров и работников Общества.

11.3. Отчеты по вопросам управления рисками и осуществлению внутреннего контроля должны выноситься на рассмотрение Совета в рамках очных заседаний Совета в объеме и в сроки, установленные внутренними документами Общества.

11.4. Исполнительный орган должен обеспечить функционирование эффективных систем управления рисками и внутреннего контроля.

11.5. Системы управления рисками и внутреннего контроля должны основываться на высокой культуре риск-менеджмента, устойчивой и последовательной практике принятия

своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков, которые могут негативно влиять на достижение стратегических целей, реализацию операционных задач и деловую репутацию Общества.

11.6. Процедуры по управлению рисками должны обеспечивать быстрое реагирование на появление новых рисков, их четкую идентификацию и определение «владельцев риска» - органа, должностного лица и / или структурного подразделения Общества, ответственных за контроль уровня риска, минимизацию его проявления, предупреждение и устранение негативных последствий его проявления.

11.7. В Обществе должны быть внедрены обучающие программы для ее работников и должностных лиц о содержании и функционировании сформированной в Обществе системы управления рисками.

11.8. В Обществе должно осуществляться формализация, документирование (разработка и утверждение внутренних документов и соответствующих бизнес-процессов) и осуществление в ежедневной практике Общества контрольных процедур по следующим трем ключевым направлениям ее деятельности: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и соблюдение требований законодательства и внутренних документов Общества.

11.9. В целях содействия Совету и исполнительному органу в сохранении и повышении стоимости Общества и достижении поставленных перед ней целей Общество должно обеспечить наличие в ней функции ревизионной комиссии.

11.10. Общество должно проводить ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного лицензированного аудитора (аудиторской организации), который как стороннее лицо предоставляет объективное мнение заинтересованным лицам о достоверности финансовой отчетности Общества и ее соответствия требованиям МСФО. Правила о проведении ежегодного независимого аудита применяются, если проведение аудита годовой финансовой отчетности требуется законодательством и/или предусмотрено внутренними документами Общества.

11.11. Для проведения независимого внешнего аудита привлечение внешнего аудитора осуществляется на конкурсной основе в соответствии с утвержденными правилами Общества.

12. Существенные корпоративные события

12.1. Общество должна контролировать (стремиться к тому), чтобы события, которые могут привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества, развивались на справедливых для Общества и ее заинтересованных лиц условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных лиц.

12.1.1. В уставе Общества определен перечень (критерии) сделок Общества или иных действий Общества, решений ее органов, которые являются существенными корпоративными событиями, принятие соответствующих корпоративных решений по которым относится к компетенции Совета.

12.2. Совет должен играть ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных событий.

12.2.1. При принятии решений, которые могут привести к возникновению существенных корпоративных событий, Совет должен предоставить акционерам и другим заинтересованным лицам обоснование необходимости их принятия и осуществления соответствующих существенных корпоративных событий.

12.3. Общество должно регулярно предоставлять информацию о существенных корпоративных событиях с объяснением причин, условий и последствий совершения таких событий.

12.4. Любые предусматриваемые уставом или внутренними документами Общества, корпоративными договорами или иными способами механизмы защиты от поглощения Общества, рейдерства или иного недружественного (несогласованного) проявления по отношению к Обществу и/или ее акционерам не должны использоваться для освобождения членов Совета, исполнительного органа и иных ключевых работников Общества от обязанности лояльного отношения к Обществу и ответственности за ненадлежащее раскрытие информации о существенных корпоративных событиях Общества.

13. Раскрытие информации об Обществе и прозрачность

13.1 Целью раскрытия информации об Обществе является донесение этой информации до сведения всех заинтересованных в ее получении лиц в объеме, необходимом для оценки финансового положения Общества и принятия взвешенного решения об участии в Обществе.

13.2 Основными принципами раскрытия информации об Обществе являются регулярность и оперативность ее предоставления, доступность такой информации для большинства акционеров и иных заинтересованных лиц, достоверность и полнота ее содержания, соблюдение разумного баланса между открытостью Общества и соблюдением его коммерческих интересов.

13.3 Информация, предоставляемая Обществом, должна носить сбалансированный характер. При освещении своей деятельности Общество не должно уклоняться от раскрытия негативной информации о себе, которая является существенной для акционеров и потенциальных инвесторов.

13.4 При раскрытии информации должна быть обеспечена ее нейтральность, то есть исключено преимущественное удовлетворение интересов одних групп получателей информации перед другими.

13.5 Информационная политика общества.

Информационная политика Общества должна обеспечивать возможность свободного и необременительного доступа к информации об Обществе.

За раскрытие информации о деятельности Общества отвечает Правление Общества. Внутренний документ Общества, содержащий правила и подходы к раскрытию информации утверждается Советом директоров Общества.

Общество размещает в средствах массовой информации и на своем веб-сайте в сети Интернет текст устава и изменений в него, ежеквартальные отчеты, проспекты эмиссии, аудиторские заключения, финансовую отчетность, информацию о существенных фактах, а также информацию, касающуюся проведения общих собраний акционеров и важнейших решений органов управления Общества.

13.6 Формы раскрытия информации.

- В проспектах эмиссии Общество раскрывает всю существенную информацию об Обществе.

- Общество, стремясь привлечь инвестиции на фондовом рынке, будет раскрывать информацию в объеме, который позволит потенциальным инвесторам получить полную картину финансовой ситуации Общества и качества управления его деятельностью.

- В Положении об информационной политике Общества предусмотреть перечень всех должностных лиц Общества, информация о которых должна раскрываться.

- Общество раскрывает основные принципы дивидендной политики в проспекте эмиссии акций Общества.

- Исполнительный орган раскрывает оценку руководством Общества факторов, оказавших влияние на финансовое состояние Общества и результаты финансовых операций за последний год, а также тенденций, которые могут оказать влияние на финансовое состояние Общества в дальнейшем.

- Общество должно оперативно раскрывать информацию обо всех фактах, которые могут иметь существенное значение для акционеров и инвесторов.

В Положении об информационной политике Общества следует предусмотреть более подробный перечень существенных фактов, которые Обществу рекомендуется раскрывать.

- Предоставление информации акционеру

- Доступ акционеров к информации об Обществе обеспечивает Секретарь Общества.

- В протоколы заседаний Совета директоров и исполнительного органа, относящиеся к данной информации, включать, помимо резолютивной части, подводящей общий итог соответствующих заседаний, результаты голосования каждым членом Совета директоров и Генеральной дирекции. К протоколам прилагать копии документов, которые были предоставлены к соответствующему заседанию.

Секретарю Общества организовать предоставление запрашиваемых документов или (и) их копий в течение 5 рабочих дней с момента получения Обществом соответствующего запроса.

13.7 Годовой отчет акционерам Общества должен содержать необходимую информацию, позволяющую акционерам оценить итоги деятельности общества за год.

- Частью годового отчета Общества должен быть отчет о следовании Обществом

рекомендациям настоящего Кодекса. При этом в отчете необходимо отражать, следует ли Обществу всем или отдельным его рекомендациям. Если Общество следует не всем рекомендациям Кодекса, в годовом отчете следует указать причины, по которым не применяются или иные рекомендации.

- Годовой отчет Общества должен содержать доклад председателя Совета директоров, а также доклад, подготовленный исполнительным органом и содержащий оценку деятельности Общества за год.

- Годовой отчет должен быть подписан председателем правления, руководителями соответствующих подразделений Общества, и утвержден Советом Директоров Общества.

- Если кто-то из вышеуказанных лиц не согласен с данными, содержащимися в годовом отчете Общества, он должен предпринять все необходимые меры для устранения неточностей, имеющих место в годовом отчете Общества. В случае невозможности устранения таких неточностей лицо, выразившее несогласие с информацией, содержащейся в годовом отчете, должно письменно изложить свои возражения (представить особое мнение). Особое мнение предоставляется акционерам Общества вместе с годовым отчетом.

13.8 Информация, составляющая коммерческую или служебную тайну.

- Информация, составляющая коммерческую или служебную тайну, должна быть защищена.

- Перечень информации, составляющей коммерческую или служебную тайну, условия доступа к такой информации, а также возможность ее использования определяются Обществом с учетом необходимости соблюдения разумного баланса между открытостью Общества и стремлением избежать нанесения ущерба его интересам.

- Совет директоров Общества утверждает документ, в котором определен перечень информации, составляющей коммерческую или служебную тайну (далее – конфиденциальная информация), критерии отнесения информации к конфиденциальной, а также порядок доступа к ней.

- В договоры с должностными лицами и работниками Общества включаются условия о неразглашении конфиденциальной информации.

- В Обществе должен осуществляться контроль за использованием инсайдерской информации.

- Инсайдерской является существенная информация о деятельности Общества, акциях и других ценных бумагах Общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг Общества.

- Совет директоров утверждает документ по защите и использованию инсайдерской информации, который может стать составной частью Положения об информационной политике Общества.

- В договор с должностными лицами и работниками Общества включать условия о неразглашении инсайдерской информации.

13.9 Общество должна своевременно и достоверно раскрывать информацию о всех важных аспектах своей деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру капитала и управления Обществом, состав акционеров и органов Общества.

13.10 Общество должно своевременно раскрывать информацию, предусмотренную законодательством и внутренними документами Общества. В Обществе должны быть утверждены внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, а также перечень информации, раскрываемой заинтересованным лицам. В том числе, Советом должна быть принята информационная политика Общества и обеспечено ее соблюдение.

13.10.1. Информационная политика позволяет Обществу определить, как она будет раскрывать информацию, особенно существенную информацию (информацию о существенных корпоративных событиях), чтобы такое раскрытие осуществлялось справедливым, своевременным и надлежащим образом.

13.10.2. Информационная политика устанавливает каналы внутренней и внешней коммуникации, предотвращает конфликты, связанные с асимметричностью раскрытия информации (раскрываемой информации), и снижает риски, связанные с некорректным использованием информации.

13.11 Информация должна готовиться, проверяться и раскрываться в соответствии с

высокими стандартами качества ведения бухгалтерского учета, осуществления и раскрытия финансовой и нефинансовой информации.

13.12 Необходимо раскрывать информацию о структуре капитала Общества и активностях (договорных конструкциях, фактически сложившихся обстоятельствах, особенностях законодательного регулирования и тому подобное), в соответствии с которыми определенные акционеры могут получить контроль над Обществом, несоразмерный принадлежащему им количеству голосующих акций Общества.

13.13 Общество должно своевременно размещать на своем корпоративном интернет-ресурсе аудированную годовую финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

13.14 Общество должно готовить годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и лучшей практикой раскрытия информации. Общество, декларирующая соблюдение настоящего Кодекса, должна ежегодно раскрывать информацию о полном или частичном соблюдении, или несоблюдении принципов Кодекса в годовом отчете.

13.15 Годовой отчет должен включать финансовую отчетность Общества; информацию о сделках со связанными сторонами (включая конечного бенефициарного владельца, выигравшего тендера); разделы о корпоративном управлении, экологической и социальной ответственности; излагать содержание внутренних политик Общества (включая дивидендную политику, политику вознаграждения и управление рисками). Он также должен содержать показатели эффективности (включая существенные факторы, которые повлияли на финансовые результаты), а также прогнозируемые риски.

13.16 Корпоративный интернет-ресурс (веб-сайт) общества должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Общества и, в частности, для ознакомления с информацией о существенных корпоративных событиях и иной информации об Обществе, подлежащей раскрытию.

13.17 На корпоративном интернет-ресурсе (веб-сайте) Общества должна быть размещена информация, достаточная для формирования объективного представления об Обществе и существенных аспектах ее деятельности. Рекомендуются, чтобы информация размещалась в отдельных тематических разделах сайта.

13.18 Актуализация сайта осуществляется по мере необходимости, но не реже одного раза в неделю. В обществе на регулярной основе должен осуществляться контроль полноты и актуальности информации, размещенной на сайте, в том числе на иностранных языках. В этих целях должны быть закреплены ответственные лица, отвечающие за полноту и актуальность информации на сайте общества в сети Интернет.

14. Устойчивое развитие и роль заинтересованных лиц

14.1. Общество должно стремиться к росту ее стоимости в долгосрочной перспективе, обеспечивая при этом согласованность своих экономических, экологических и социальных целей в долгосрочном периоде, а также соблюдение баланса интересов Общества и заинтересованных лиц.

14.2. Деятельность в области устойчивого развития Общества должна осуществляться в соответствии с принципами открытости, подотчетности, прозрачности, этичного поведения, уважения интересов заинтересованных сторон, законности, соблюдения прав человека, нетерпимости к коррупции, недопустимости конфликта интересов.

14.3. Совет и исполнительный орган Общества должно обеспечить формирование надлежащей политики и системы в области устойчивого развития и ее внедрение. Все работники и должностные лица Общества на всех уровнях должны вносить вклад в устойчивое развитие. Совет директоров ответственен за формирование в Обществе системы корпоративного, экологического и социального управления.

14.4. Общество должно ежегодно публиковать отчетность в области устойчивого развития в целях обеспечения ясности и прозрачности своей деятельности для заинтересованных лиц, с учетом обеспечения защиты информации, составляющей служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну.

14.5. Общество должно поощрять применение принципов устойчивого развития партнерами и способствовать такому применению.

15. Заключительные положения

15.1. Кодекс является обязательным для применения Обществом, с момента его утверждения на годовом общем собрании акционеров.

15.2. Совет директоров Общества должен принять решение об утверждении декларации о соблюдении Обществом настоящего Кодекса следующего содержания:

15.3. ОАО «Кыргызнефтегаз» заявляет о своем обязательстве соблюдать Кодекс корпоративного управления Кыргызской Республики, утвержденный постановлением Исполнительного совета Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики от 18 декабря 2012 года № 36. Решение об утверждении и опубликовании настоящей декларации принято на Общем собрании акционеров от 26 апреля 2024 года № 1.

15.4. Общее собрание акционеров ОАО «Кыргызнефтегаз» состоявшееся 26 апреля 2024 года, приняло решение о присоединении к Кодексу корпоративного управления Кыргызской Республики, утвержденному постановлением Исполнительного совета Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики от 18 декабря 2012 года № 36 и настоящим ОАО «Кыргызнефтегаз» заявляет о своем обязательстве соблюдать указанный кодекс.

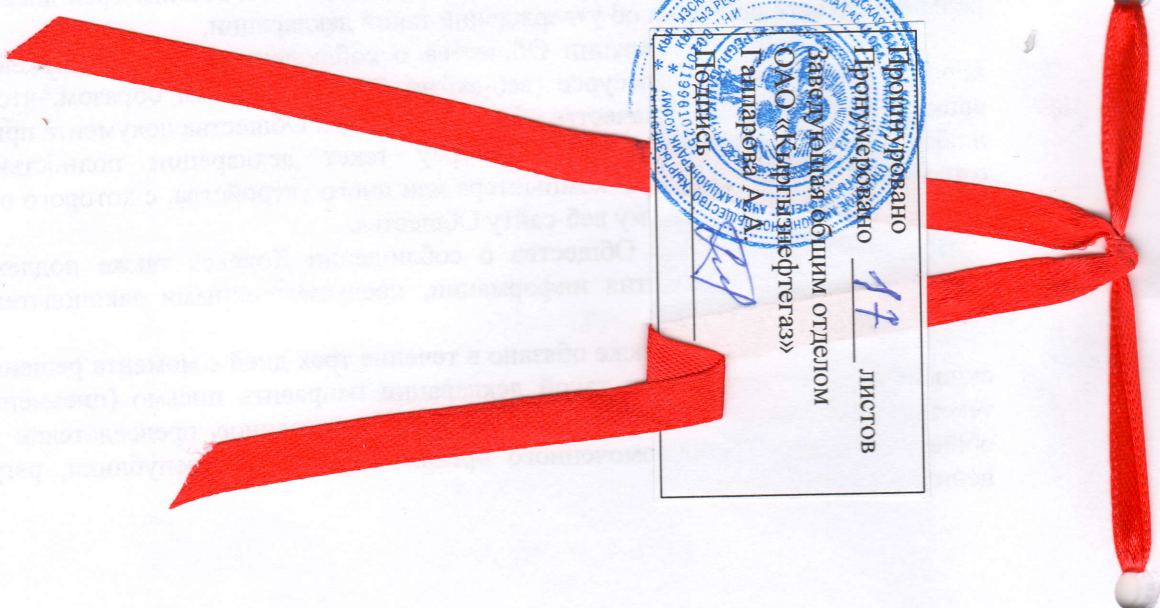
15.5. Декларация Общества о соблюдении Кодекса подлежит размещению на корпоративном интернет - ресурсе (веб-сайте) Общества в течение трех дней с момента принятия решения Общего собрания об утверждении такой декларации.

15.6. Текст декларации Общества о соблюдении Кодекса должен быть размещен на корпоративном интернет-ресурсе (веб-сайте) Общества таким образом, чтобы в течение всего срока действия Кодекса в качестве обязательного для Общества документа при каждом обращении любого лица к этому интернет-ресурсу текст декларации полностью выгружался для ознакомления с ним на экран компьютера или иного устройства, с которого осуществляется такое обращение к корпоративному веб-сайту Общества.

15.7. Декларация Общества о соблюдении Кодекса также подлежит опубликованию иными способами раскрытия информации, предусмотренными законодательством и в уставе Общества.

15.8. Общество также обязано в течение трех дней с момента решения Общего собрания акционеров об утверждении такой декларации направить письмо (письменное уведомление) с текстом декларации о соблюдении Кодекса, подписанное председателем Совета директоров общества, в адрес уполномоченного органа Кыргызской Республики, регулирующего рынок ценных бумаг.

ПРОШУ/РОВАНО
Пронумеровано 17 листов
заверується общим отделом
ОАО «Кыргызнафтегаз»
Галиперова А.
Подпись



**Выписка из протокола №1
годового Общего собрания акционеров
Открытого акционерного общества «Кыргызнефтегаз»**

Место проведения собрания:	г.Кочкор-Ата, дом культуры «Нефтяник»
Дата проведения собрания:	26 апреля 2024 года
Время регистрации:	с 08-00 до 10-00 часов
Время начала собрания:	10-00 часов
Форма проведения	совместное присутствие акционеров (очная форма)
Председатель собрания	Мисиралиев Тынарбек Карыпбаевич;
Секретарь собрания	Бурканов Нурбек Абдиламидович
Счетная комиссия	1.Мамбетова Айназик Аманбаевна – Представитель ОсОО «Фондрегистр», председатель счетной комиссии 2. Туркменов Б.А. 3. Матиева З.Н. 4. Кулназаров Т.Б. 5. Дорбанов С.К. 6. Чынтемиров М.Т.7. Жорокулов М.П. 8. Патиллаев М.А. 9. Ким И.Р.

Общее количество акций – 24 202 862 экз.
В том числе: простых акций – 24 202 862 экз.
Всего голосующих и размещенных акций – 24 202 862 экз.

На собрании зарегистрированы 259 (двести пятьдесят девять) акционеров, в том числе уполномоченные представители 2 (двух) акционеров с общим количеством голосов – 21 734 911 (двадцать один миллион семьсот тридцать четыре тысячи девятьсот одиннадцать), что составляет 89,8 % от общего числа голосующих акций. Кворум собрания составил 89,8 %.

Повестка дня

16.О применении и внедрении Кодекса корпоративного управления Кыргызской Республики, одобренного Приказом Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики от 30 декабря 2020 год №263-п

Участвовали в голосовании:

Количество голосов	21 684 178
Количество бюллетеней	211

Результаты голосования:

	Кол-во бюллетеней	Кол-во голосов	%
За	182	21 665 416	99,68
Против	7	7937	0,04
Воздержались	8	8581	0,04
Недействительные	4	2244	0,01

В соответствии с Законом Кыргызской Республики «Об акционерных обществах» ст. 39, п.5 решение по данному вопросу принимается простым большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций общества, принимающих участие в собрании акционеров.

По итогам голосования по данному вопросу принято решение:

16. Утвердить решение о применении и внесении Кодекса корпоративного управления Кыргызской Республики, одобренного Приказом Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики от 30 декабря 2020 год №263-п.

Секретарь Общества
ОАО «Кыргызнефтегаз»

Бурканов Н.А.

АКТ ПРИЕМА – ПЕРЕДАЧИ ДОКУМЕНТОВ

г. Кочкор-Ата

« 07 » мая 2024 г.

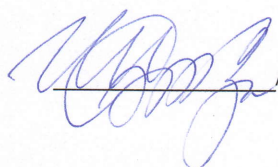
Заместитель начальника юридического отдела ОАО «Кыргызнефтегаз» Исамидинов Д.И., с одной стороны, передал, а Заведующая общим отделом ОАО «Кыргызнефтегаз» Гаппарова А.А., с другой стороны, приняла следующий документ:

№	Наименование документа	Количество штук
1	Подлинник Кодекса Корпоративного управления ОАО «Кыргызнефтегаз», утвержденный решением годового Общего собрания акционеров ОАО «Кыргызнефтегаз» №1 от 26 апреля 2024 года и прошнурованный (пронумерованный) на 17 (семнадцати) листах.	1
	Итого:	1

Данный Акт составлен в 2 (двух) подлинных экземплярах, по одному экземпляру для каждой из Сторон.

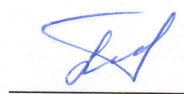
Передал документ:

Заместитель начальника
юридического отдела
ОАО «Кыргызнефтегаз»

 / Д.И. Исамидинов

Приняла документ:

Заведующая общим отделом
ОАО «Кыргызнефтегаз»

 / А.А. Гаппарова

Дата составления Акта: 06.05.2024 г.