

## Приложение 3

### Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления,

рекомендованного Банком России письмом от 10.04.2014 № 06-52/2463 к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торговам

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России письмом от 10.04.2014 № 06-52/2463 к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торговам, (далее по тексту — Кодекс корпоративного управления) был рассмотрен советом директоров Публичного акционерного общества энергетики и электрификации Кубани (далее по тексту — ПАО «Кубаньэнерго», Общество, Компания) на заседании 11.05.2017 (протокол от 12.05.2017 № 273/2017) в составе Годового отчета Компании за 2016 год.

Совет директоров ПАО «Кубаньэнерго» подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2016 г.

**Примечание.** Поскольку Общество входит в группу компаний ПАО «Россети», основные решения органов управления ПАО «Кубаньэнерго» определяются позицией данного мажоритарного акционера, применяющего стандартизированный подход к своим дочерним и зависимым обществам. Учитывая изложенное, факты невыполнения отдельных положений Кодекса корпоративного управления обусловлены принятой в группе компаний практикой.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
---	------------------------------------	---	--	--

1.1	<b>Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.</b>			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утвержденный общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания.  2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в Интернете, позволяющий акционерам высказать свое мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчетный период.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее чем за 30 дней до даты проведения общего собрания.  2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.  3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавая вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания.  2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения) по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетный период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.  3. Общество представляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления иносодействия для включения в повестку дня общего собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	1. В отчетном периоде акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года вносить предложения для включения в повестку дня годового общего собрания.  2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине отсутствия иных несущественных недостатков в предложении акционера.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имеет возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов.  2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование.  3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Рекомендации соблюдаются частично:  – В части доступности кандидатов в члены органов управления и контроля для ответов акционеров на Общем собрании акционеров внутренними документами норма не закреплена. Кандидатам рассылаются приглашения для участия в Общем собрании. Однако не всегда приглашенные кандидаты могут обеспечить свое присутствие на ОСА в силу различных факторов рабочего и личного характера. Тем не менее, акционеры могут задавать любые вопросы тем кандидатам, которые присутствуют на ОСА.
1.2	<b>Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.</b>			– В отношении использования телекоммуникационных средств для представления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях.  В отчетном периоде Советом директоров не рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в ОСА. Однако акционер может позвонить по телефону или отправить электронное письмо корпоративному секретарю Общества (контактная информация размещена на официальном сайте в разделе «Акционерам и инвесторам») и задать свой вопрос. Общество пересмотрит сложившуюся практику по мере необходимости.
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика.  2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	В Обществе действует Положение о дивидендной политике, однако отсутствует указание на применение консолидированных показателей финансовой отчетности. Дивиденды рассчитываются на основе показателей бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ. Общество пересмотрит сложившуюся практику по мере необходимости.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными с существенными акционерами. Обществом проводится анализ необходимых изменений и дополнений во внутренние документы, внедрение которых будет осуществлено по согласованию на уровне органов управления, а также с акционерами Общества. Однако в Обществе действует Положение о договорной работе, где регламентирован процесс квалификации и последующий контроль сделок на предмет наличия заинтересованности в их совершении в соответствии с признаками, установленными действующим законодательством. Кроме того, список аффилированных лиц Общества отвечает всем требованиям действующего законодательства и включает наиболее полную и актуальную информацию о связанных сторонах.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по отношению к миноритарным акционерам.	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликты между акционерами, если такие были, совет директоров уделил надлежащее внимание.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначайские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляющей регистрациями общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с наездением исполнителями ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегиями развития и основными направлениями деятельности общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрением критерии и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевым руководящим работникам общества.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Указанный вопрос в течение отчетного периода не рассматривался ввиду отсутствия предложений по его вынесению. При этом Советом директоров поддерживался должный уровень практики корпоративного управления, в том числе посредством утверждения необходимых внутренних документов, учитывающих лучшие практики корпоративного управления. В отчетном периоде Совет директоров утверждал количественный и персональный состав комитетов Совета директоров, Председателя и заместителя Председателя Совета директоров, Корпоративного секретаря. Также Совет директоров рассмотрел отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления по итогам 2015 года, а также планирует рассматривать такой отчет на ежегодной основе.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.2	<b>Совет директоров подотчетен акционерам общества.</b>			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Рекомендацию о наличии в Годовом отчете информации о результатах оценки работы Совета директоров Общество не соблюдает, так как такая оценка в отчетном периоде не проводилась ввиду отсутствия проработанной и согласованной методики такой оценки.
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.3	<b>Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.</b>			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т. д.	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается	Рекомендацию о процедуре оценки эффективности Совета директоров, а также о наличии процедуры оценки кандидатов в Совет директоров Общество не соблюдает в связи с тем, что такая оценка в отчетном периоде не проводилась ввиду отсутствия проработанной и согласованной методики такой оценки. Комитет по кадрам и вознаграждениям не проводил какую-либо специальной оценки кандидатов в Совет директоров, в Обществе сложилась практика запроса согласия на выдвижение от кандидатов. В данном документе кандидаты отражают краткую информацию о себе, в том числе информацию об образовании и опыте работы. Данная информация включается в состав материалов для акционеров и размещается на официальном сайте. Таким образом, каждый акционер может провести самостоятельную оценку кандидата, за которого он отдает свой голос. Кроме того, после избрания в Совет директоров новоизбранный член Совета директоров заполняет анкету, в которой указывает подробную информацию о себе, в том числе об образовании, опыте работы, владении акциями Общества, должностях в других организациях и пр.
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости в соответствии с рекомендациями 102–107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Результаты оценки кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по кадрам и вознаграждениям), а также сведения о соответствии кандидата критериям независимости в состав материалов для Общего собрания акционеров не включались в состав материалов к Общему собранию. При этом необходимая для определения статуса кандидата информация в составе материалов присутствовала

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.3.3				
2.3.4		1. В рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается	Оценка эффективности работы Совета директоров в отчетном году не проводилась ввиду отсутствия утвержденной методики. Комитет по кадрам и вознаграждениям в течение отчетного периода также не проводил оценку работы Совета директоров. Однако, по мнению Совета директоров, состав Совета директоров сбалансирован, квалификации его членов, их опыт, знания и деловые качества полностью соответствуют поставленным перед советом задачам и целям. Учитывая то, что акционеры в соответствии со ст. 53 ФЗ «Об акционерных обществах» выдвинули кандидатов, которые были избраны годовым Общим собранием акционеров, члены совета директоров пользуются доверием акционеров.
2.4	<b>В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.</b>			
2.4.1		1. В отчетном периоде все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается	Оценка в отчетном периоде не проводилась ввиду отсутствия утвержденной методики оценки. Количественный состав Совета директоров определен уставом Общества — 11 человек, по мнению Общества, необходимых для достижения задач и целей, поставленных перед Советом директоров.
2.4.2		1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102–107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров. 2. Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой. 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	В связи с тем, что Совет директоров Общества избирается Общим собранием акционеров, повлиять на его состав не представляется возможным, также как на избрание или неизбрание независимых директоров. Процесс выдвижения кандидатур в Совет директоров — прерогатива акционеров. В отчетном периоде в предложенный акционерами состав Совета директоров вошла 1 кандидатура независимого директора. Изменение сложившейся практики зависит от акционеров Общества.
				В состав Совета директоров в отчетном периоде вошел один независимый директор. Совет директоров Общества избирается Общим собранием акционеров (см. п. 2.4.1). В отчетном периоде советом директоров (а также комитетом по кадрам и вознаграждениям) не проводилась оценка независимости каждого кандидата. Норма, определяющая необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым в настоящий момент прописана только в Положении о комитете по аудиту. Данную норму планируется внести в другие соответствующие внутренние документы по мере необходимости.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается	В состав Совета директоров в отчетном периоде вошел один независимый директор. Совет директоров Общества избирается Общим собранием акционеров (см. п. 2.4.1).
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается	Оценка существенных корпоративных действий независимым директором не предоставлялась Совету директоров.
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор. 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должны определены в внутренних документах общества.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Председатель Совета директоров не является независимым директором. Запланировано внесение изменений в Положение об СД, в соответствии с которым у независимых директоров будет возможность избрания старшего независимого директора.
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается	Оценка в отчетном периоде не проводилась ввиду отсутствия утвержденной методики оценки.
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки. 2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов. 3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Норма, позволяющая члену Совету директоров, являющемуся членом Комитета Совета директоров, получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества, прописана в положениях о комитетах. Данную норму планируется внести и в другие соответствующие внутренние документы по мере необходимости.
2.6.2	Права и обязанности членов совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	1. В обществе принят и опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.6.3				Оценка в отчетном периоде не проводилась ввиду отсутствия утвержденной методики оценки. Высокая активность участия членов Совета директоров в отчетном году (84,6 % в заседаниях Совета директоров, почти 100 % — в заседаниях комитетов Совета директоров) подтверждает, что члены Совета директоров располагают временем для исполнения своих обязанностей. Внутренними документами обязанность членов Совета директоров уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения не предусмотрена. Однако на практике Общество: – ежеквартально направляет запросы членам органов управления, содержащие сведения о занимаемых должностях, и имеет возможность получать актуальную информацию. – осуществляет регулярный мониторинг открытых источников информации о вхождении членов Совета директоров Общества в органы управления или контроля других организаций.
2.6.4				1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы. 2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.		1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.		1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором, в том числе, установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.		1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается
				Уставом и внутренними документами такая норма не предусмотрена. При этом фактически Председатель Совета директоров вправе принять соответствующее решение с учетом важности рассматриваемых вопросов. Общество планирует изменить сложившуюся практику при очередном внесении изменений во внутренние документы.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, перечисленным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством не менее чем в три четверти голосов или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Настоящая норма предусмотрена в отношении одобрения крупной сделки. В отношении других упомянутых вопросов действует норма по принятию решений большинством в две трети или большинством от принимающих участие в заседании Совета директоров. Общество планирует изменить сложившуюся практику при очередном внесении изменений во внутренние документы.
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.			

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.3				1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета), большинство членов которого являются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещением функционалом), в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из независимых директоров. 2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса. 3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. 4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Комитет по аудиту создан, но в своем составе не имеет независимых директоров (см. п. 2.4.1). Общество будет пересматривать сложившуюся практику по результатам избрания нового состава Совета директоров (в случае избрания в него независимых членов совета директоров). При этом состав комитета по аудиту включает в себя лиц, обладающих опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров. 2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров. 3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	В Обществе создан Комитет по кадрам и вознаграждениям. В его состав не входят независимые директора (п. 2.4.1). Из задач, указанных в рекомендациях Кодекса, на данный комитет возложены только те, что относятся к избранию и прекращению полномочий членов Правления, а также к согласованию кандидатур на отдельные должности исполнительного аппарата. Задачи комитета определены в Положении о комитете по кадрам и вознаграждениям, однако, в силу того, что данная редакция документа была утверждена в 2014 году, она не содержит всех норм, перечисленных в рекомендациях Кодекса. Общество планирует изменить сложившуюся практику по мере необходимости
2.8.4				С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Задачи комитета определены в Положении о комитете по кадрам и вознаграждениям, однако, в силу того, что данная редакция документа была утверждена в 2014 году, она не содержит всех норм, перечисленных в рекомендации 180 Кодекса. Задачи указанного органа не отвечают рекомендациям Кодекса в части положений о мотивации Корпоративного секретаря и отчета о практической реализации. Возглавляет Комитет лицо, являющееся председателем Совета директоров. Общество планирует изменить сложившуюся практику по мере необходимости
2.8.5				1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами. 2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Такая практика в Обществе в настоящее время не внедрена, разрабатываются предложения по внесению изменений во внутренние документы Общества. В отчетном периоде регулярно отчитывалась о своей работе перед Советом директоров только Комитет по аудиту. При этом в отчетном году все вопросы, подлежащие предварительному рассмотрению комитетами Совета директоров, требующие анализа и выработки рекомендаций (заключений) Совету директоров Общества, рассматривались Комитетами своевременно, а выработанные ими рекомендации были учтены Советом директоров при принятии решений
2.9	<b>Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.</b>			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом.  2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается	Оценка в отчетном периоде не проводилась ввиду отсутствия утвержденной методики самооценки/оценки.
2.9.2	Оценка работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	1. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается	Эксперты для проведения внешней оценки эффективности работы Совета директоров не привлекались, поскольку затраты на оплату услуг экспертов не были включены в бюджет Компании на отчетный год.
3.1	<b>Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.</b>			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ — положение о корпоративном секретаре.  2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия для исполнения возложенных на него обязанностей.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
4.1	<b>Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимыми для общества компетенциями и квалификациями. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.</b>			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным руководящим работникам, создает достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.	1. В обществе принят внутренний документ (документы) — политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных руководящих работников, где четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости — пересматривает и вносит в нее корректива.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержит) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
4.2	<b>Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.</b>			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров.	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного периода.	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается	На сегодняшний день Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций предусмотрена выплата надбавок, а также дополнительных вознаграждений. По мере необходимости Обществом будет разработана и органами управления утверждена новая редакция документа.
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) — политика (политики) по вознаграждению общества предусматривает (предусматривают) предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
4.3	<b>Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.</b>			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада работника в конечный результат.	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества совет директоров (комитет по вознаграждениям) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.	<input type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input checked="" type="radio"/> не соблюдается	Такая программа в Обществе не внедрена в связи с отсутствием положительного решения акционеров. Общество рассматривает возможность организации опционной программы для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.
4.3.3	Сумма компенсации, выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, («золотой парашют») не превышает двухкратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации, выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, («золотой парашют») в отчетном периоде не превышала двухкратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
5.1	<b>В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.</b>			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления рисками и внутреннем контроле четко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчетными им руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции. 2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее функционированию.	1. В течение отчетного периода совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения о основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
5.2	<b>Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления общество организовывает проведение внутреннего аудита.</b>			
5.2.1	Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	1. Для проведения внутреннего аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
6.1	<b>Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.</b>			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	В Обществе действует Положение об информационной политике, однако данное Положение было утверждено до вступления в силу ККУ и не может учитывать всех рекомендаций Кодекса. Рекомендации не соблюдаются в части рассмотрения вопросов, связанных с соблюдением Обществом информационной политики Советом директоров или его Комитетом. Общество планирует пересмотреть сложившуюся практику по мере необходимости.
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет. 2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество, общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг, и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации. 2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года. 3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществляется не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением. 2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии с рекомендацией 290 Кодекса в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах. 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается разумный баланс между интересами конкретных акционеров и интересами самого общества, заинтересованного в сохранении конфиденциальности важной коммерческой информации, которая может оказать существенное влияние на его конкурентоспособность.	1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов акционеров о предоставлении информации, либо такие отказы были обоснованными. 2. В случаях, определенных информационной политикой общества, акционеры предупреждаются о конфиденциальном характере информации и принимают на себя обязанность по сохранению ее конфиденциальности. Однако фактически эта процедура соблюдается в случае предоставления акционерам конфиденциальной информации или информации, составляющей коммерческую тайну	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается <input type="radio"/> не соответствует	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), осуществляются на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон.			<p>Уставом Общества не определен перечень сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, и критерии для их определения. Вопрос требует проработки и детального согласования с последующим одобрением ОСА Общества. При этом Уставом Общества следующие вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, рассматриваются только по предложению Совета директоров:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• реорганизация общества,</li> <li>• увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций,</li> <li>• принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»,</li> <li>• принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях предусмотренных ст. 79 Федерального закона «Об акционерных обществах».</li> </ul> <p>К компетенции Совета директоров Общества, в том числе, отнесены следующие вопросы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• обращение с заявлением о листинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции Общества;</li> <li>• предварительное одобрение решений о совершении Обществом отдельных сделок;</li> <li>• предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере более 10% балансовой стоимости этих активов,</li> <li>• связанных с отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, а также иных видов имущества, определяемыми отдельными решениями Совета директоров,</li> <li>• по передаче (приему) во временное владение (пользование) недвижимости и объектов электросетевого хозяйства более чем на 5 лет,</li> <li>• связанных с безвозмездной передачей имущества Общества или имущественных прав (требований) к себе или к третьему лицу; сделок, связанных с освобождением от имущественной обязанности перед собой или перед третьим лицом; сделок, связанных с безвозмездным оказанием Обществом услуг третьим лицам,</li> <li>• которые могут повлечь возникновение обязательств, выраженных в иностранной валюте, сделок с производными финансовыми инструментами.</li> </ul> <p>Соответствующие изменения разрабатываются Обществом, и они будут внедрены в устав при условии принятия положительного решения акционерами.</p>
7.1.1	Существенными корпоративными действиями признаются реорганизация общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), совершение обществом существенных сделок, увеличение или уменьшение уставного капитала общества, осуществление листинга и делистинга акций общества, а также иные действия, которые могут привести к существенному изменению прав акционеров или к нарушению их интересов.		<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления
7.1.2	Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий; совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	1. В обществе предусмотрена процедура, в соответствии с которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Данная процедура не отражена во внутренних документах Общества, однако на практике независимый директор озвучивает свою позицию по существенным корпоративным действиям до их одобрения
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, — дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством, минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения до их осуществления.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
7.2	<b>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.</b>			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	<input checked="" type="radio"/> соблюдается <input type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества. 3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.	<input type="radio"/> соблюдается <input checked="" type="radio"/> частично соблюдается <input type="radio"/> не соблюдается	Вопрос требует проработки и детального согласования с последующим одобрением ОСА Общества. Уставом Общество закреплено привлечение независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», а также отдельными решениями Совета директоров Общества. Соответствующие изменения разрабатываются Обществом, и они будут внедрены в устав при условии принятия положительного решения акционерами.