

Утверждено
решением Совета директоров
ОАО «Янтарьэнерго»
от 15 марта 2013 г.
(протокол № 16
от 18 марта 2013 г.)

**КОДЕКС
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЯНТАРЬЭНЕРГО»**

(новая редакция)

г. Калининград
2013 год

Оглавление

1. Введение

2. Информация об Обществе

3. Принципы и структура корпоративного управления в Обществе

- 3.1. Определение и принципы
- 3.2. Внутренние документы
- 3.3. Общая структура корпоративного управления

4. Реализуемая в Обществе практика корпоративного управления

- 4.1. Совет директоров
- 4.2. Правление и Генеральный директор
- 4.3. Взаимодействие Совета директоров и исполнительных органов
- 4.4. Урегулирование конфликтов интересов

5. Акционеры Общества

- 5.1. Права акционеров и защита прав акционеров
- 5.2. Общее собрание акционеров
- 5.3. Дивидендная политика

6. Раскрытие информации и прозрачность

- 6.1. Политика и практика раскрытия информации
- 6.2. Финансовая отчетность
- 6.3. Контроль финансово-хозяйственной деятельности
- 6.4. Структура собственности

7. Принципы и практика взаимодействия с дочерними и зависимыми хозяйственными обществами

8. Заключительные положения

1. ВВЕДЕНИЕ

Целями настоящего Кодекса корпоративного управления ОАО «Янтарьэнерго» (далее — Кодекс) являются совершенствование и систематизация корпоративного управления Открытого акционерного общества «Янтарьэнерго» (далее — Общество), обеспечение большей прозрачности управления Обществом и подтверждение неизменной готовности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления. В частности:

- управление Обществом должно осуществляться с надлежащим уровнем ответственности и подотчетности и таким образом, чтобы максимизировать акционерную стоимость;
- Совет директоров и исполнительные органы должны работать эффективно, в интересах Общества и его акционеров (в том числе миноритарных) и создавать условия для устойчивого роста акционерной стоимости;
- должны обеспечиваться надлежащее раскрытие информации, прозрачность, а также эффективная работа систем управления рисками и внутреннего контроля.

Принимая, периодически совершенствуя и неукоснительно соблюдая положения настоящего Кодекса, Устава Общества и иных внутренних документов, Общество подтверждает свое намерение способствовать развитию и совершенствованию практики надлежащего корпоративного управления.

В целях дальнейшего укрепления доверия со стороны акционеров, работников, инвесторов и общественности, Общество при разработке настоящего Кодекса не ограничилось нормами российского законодательства и включило в Кодекс дополнительные положения, основанные на общепризнанных российских и международных¹ стандартах корпоративного управления.

Настоящий Кодекс является внутренним документом Общества. Общество принимает на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуется соблюдать установленные в нем нормы и принципы.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго" (далее - "Общество") учреждено в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 14 августа 1992 г. № 922 "Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества", от 15 августа 1992 г. № 923 "Об организации управления электроэнергетическим комплексом Российской Федерации в условиях приватизации", от 05 ноября 1992 г. № 1334 "О реализации в электроэнергетической промышленности Указа Президента Российской Федерации от 14 августа 1992 г. № 922 "Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества".

Общество имеет следующие филиалы:

¹ Принципы корпоративного управления ОЭСР (Организация экономического сотрудничества и развития)

№	Наименование	Местонахождение
1	Городские электрические сети	236016, г.Калининград, ул.Фрунзе,11 б
2	Западные электрические сети	236040, г.Калининград, ул.Генерала Озерова, 18
3	Восточные электрические сети	238750, Калининградская область, г.Советск, ул.А.Невского,1
4	Энергоремонт	236029, г.Калининград, ул. Нарвская, 55

Общество является дочерним (зависимым) обществом ОАО «Холдинг межрегиональных распределительных сетевых компаний», а также осуществляет права акционеров (участников) в иных хозяйственных обществах, акциями (долями) которых владеет.

Единственным акционером Общества является ОАО «Холдинг МРСК».

Основной целью Общества является создание системы эффективного управления распределительным электросетевым бизнесом за счет использования современных достижений в области управленческих и отраслевых производственных технологий с целью повышения его капитализации, обеспечения прозрачности бизнеса и повышения инвестиционной привлекательности с учетом интересов других субъектов рынка электроэнергетики, Общества, его акционеров и государства.

Деятельность Общества сопряжена с ответственностью, как перед акционерами, так и перед государством, поставщиками, потребителями, работниками, а также обществом в целом.

Осознавая эту ответственность и признавая важность высокого уровня корпоративного управления для успешного ведения бизнеса Общества и для достижения взаимопонимания между всеми заинтересованными в деятельности Общества лицами, Общество принимает на себя обязательство следовать в своей деятельности изложенным здесь принципам, и прилагать все разумные усилия для их соблюдения Обществом в своей повседневной деятельности.

3. ПРИНЦИПЫ И СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В ОБЩЕСТВЕ

3.1. Определение и принципы

Под корпоративным управлением Общество понимает совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за его деятельностью и включающих отношения между акционерами, Советом директоров и исполнительными органами Общества в интересах акционеров. Общество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение им капитала.

Настоящий Кодекс, в соответствии с которым осуществляется корпоративное управление в Обществе, основан на Российском законодательстве, Кодексе

корпоративного поведения, рекомендованного к применению ФКЦБ России распоряжением от 04.04.2002 г. № 421/р (далее – Кодекс ФКЦБ России), и признанных в международной практике принципах корпоративного управления, таких как Принципы корпоративного управления ОЭСР (Организация экономического сотрудничества и развития).

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующих принципах:

- Подотчетность. Кодекс предусматривает подотчетность Совета директоров Общества всем акционерам в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и служит руководством для Совета директоров при выработке стратегии и осуществлении руководства и контроля за деятельностью исполнительных органов Общества.

- Справедливость. Общество обязуется защищать права акционеров и обеспечивать равное отношение ко всем акционерам. Совет директоров предоставляет всем акционерам возможность получения эффективной защиты в случае нарушения их прав.

- Прозрачность. Общество обеспечивает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его деятельности, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц.

- Ответственность. Общество признает свою ответственность перед акционерами Общества.

Члены Совета директоров, Правления, Генеральный директор или управляющая организация (управляющий) несут ответственность перед Обществом за убытки, причиненные их действиями (бездействиями).

3.2. Внутренние документы

Настоящий Кодекс представляет собой свод принципов. Конкретные структуры, процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом и внутренними документами Общества, в том числе:

- Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества;

- Положением о Правлении Общества;

- Положением о Ревизионной комиссии Общества.

Вышеперечисленные внутренние документы Общества разработаны в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также с учетом основных положений Кодекса ФКЦБ России (ФКЦБ - в настоящее время ФСФР России). Со всеми вышеперечисленными документами можно ознакомиться на сайте Общества в сети Интернет по электронному адресу <http://www.yantene.ru/>.

3.3. Общая структура корпоративного управления

Система органов управления и контроля Общества включает:

- Общее собрание акционеров – высший орган управления Обществом, через который акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом;

- Совет директоров – орган управления, отвечающий за разработку стратегии Общества, общее руководство его деятельностью и контроль за деятельностью исполнительных органов;

- Правление и Генеральный директор – органы управления, руководящие текущей деятельностью Общества и реализующие стратегию, определенную Советом директоров Общества;

- Ревизионная комиссия – орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, подотчетный непосредственно Общему собранию акционеров Общества.

4. РЕАЛИЗУЕМАЯ В ОБЩЕСТВЕ ПРАКТИКА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Общество считает наличие профессионального Совета директоров важным элементом эффективного корпоративного управления.

Совет директоров влияет на результаты работы Общества, осуществляя общее стратегическое руководство и контроль работы исполнительных органов в интересах Общества и его акционеров.

Исполнительные органы Общества, отвечающие за руководство текущей деятельностью Общества, также играют важную роль в процессе управления. Эффективное взаимодействие между этими органами и четкое разграничение их полномочий является одним из ключевых факторов в обеспечении надлежащей практики корпоративного управления.

4.1. Совет директоров

4.1.1. Избрание, срок и прекращение полномочий членов Совета директоров.

Члены Совета директоров избираются на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Совет директоров Общества избирается кумулятивным голосованием. Полномочия всех членов Совета директоров Общества могут быть прекращены досрочно по решению Общего собрания акционеров.

Общество не считает, что введение ограничений в отношении того, сколько раз члены Совета директоров могут быть переизбраны, будет отвечать интересам Общества или его акционеров. Члены Совета, хорошо знакомые с деятельностью Общества, играют важную роль в обеспечении надлежащего управления.

Полномочия Совета директоров регулируются Уставом Общества в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и рекомендациями Кодекса ФКЦБ России.

Количественный состав Совета директоров определен в Уставе Общества.

Общее собрание акционеров может прекратить полномочия только всего Совета директоров в целом.

4.1.2. Независимость.

Законом запрещено совмещение должностей единоличного исполнительного органа и Председателя Совета директоров. Общество считает, что Советом директоров должен руководить директор², не являющийся одновременно единоличным исполнительным органом и (или) членом коллегиального исполнительного органа Общества, поскольку это позволяет Совету директоров более эффективно выполнять свои функции.

Состав Совета директоров обеспечивает надлежащее исполнение обязанностей по осуществлению контроля и определению стратегии и основных направлений развития Общества.

Члены Правления Общества не могут составлять более одной четвертой состава Совета директоров Общества.

С целью обеспечения объективности принимаемых решений и сохранения баланса интересов различных групп акционеров Общество стремится к наличию в составе Совета директоров не менее 3 (трех) независимых директоров. В целях настоящего Кодекса независимыми считаются директора, отвечающие следующим требованиям независимости:

- не являющиеся на момент избрания и в течение 3 лет, предшествующих избранию, должностными лицами, работниками Общества или управляющей организации Общества;

- не являющиеся должностными лицами другого хозяйственного общества, в котором любое из должностных лиц Общества является членом комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям;

- не являющиеся супругами, родителями, детьми, братьями и сестрами должностных лиц Общества либо должностных лиц управляющей организации Общества;

- не являющиеся аффилированными лицами Общества, за исключением члена Совета директоров Общества;

- не являющиеся сторонами по обязательствам с Обществом, в соответствии с условиями которых они могут приобрести имущество (получить денежные средства), стоимость которого составляет 10 и более процентов совокупного годового дохода указанных лиц, кроме получения вознаграждения за участие в деятельности Совета директоров Общества;

- не являющиеся представителями государства и/или органов местного самоуправления, т.е. лицами, которые должны голосовать на основании письменных

²Здесь и далее по тексту: член Совета директоров Общества

директив (указаний и т.д.) уполномоченных федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов Российской Федерации или органов местного самоуправления.

4.1.3. Структура Совета директоров и его комитеты.

Комитеты при Совете директоров Общества формируются по решению Совета директоров. В настоящее время в Обществе созданы следующие Комитеты при Совете директоров:

- Комитет по аудиту;
- Комитет по кадрам и вознаграждениям;
- Комитет по технологическому присоединению.

Комитеты при Совете директоров создаются для проработки вопросов, входящих в сферу компетенции Совета директоров либо изучаемых Советом директоров в порядке контроля деятельности исполнительного органа Общества, и разработки необходимых рекомендаций Совету директоров и исполнительному органу Общества.

Деятельность Комитетов при Совете директоров регулируется Уставом Общества, локальными нормативными документами Общества, Положениями о Комитетах при Совете директоров, содержащими положения о составе, компетенции, порядке работы комитетов, а также о правах и обязанностях их членов.

Ключевые функции Комитета по аудиту заключаются в обеспечении процесса отбора аудитора и оценке достоверности финансовой отчетности Общества (включая заключение аудитора), в установлении эффективной системы внутреннего контроля, в предотвращении и разрешении ситуаций конфликта интересов в Обществе, а также в оценке эффективности процедур внутреннего контроля Общества и подготовке предложений по их совершенствованию.

К функциям Комитета по кадрам и вознаграждениям относятся совершенствование кадровой политики Общества, привлечение к управлению Обществом квалифицированных специалистов и разработка необходимых стимулов для их успешной работы.

Целью работы Комитета по технологическому присоединению является обеспечение открытости деятельности и недискриминационного доступа к услугам по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям Общества.

4.1.4. Порядок работы.

Порядок работы Совета директоров регулируется Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества. Совет директоров проводит заседания в соответствии с графиком, выработанным в начале срока его полномочий, что обеспечивает надлежащее исполнение его обязанностей. Согласно Положению о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров, заседания Совета директоров в Обществе проводятся в соответствии с утвержденным Планом работы Совета директоров, а также по мере необходимости, но не реже одного раза в шесть недель. При необходимости могут проводиться внеочередные заседания Совета директоров.

Корпоративный секретарь Совета директоров обеспечивает своевременное получение всеми директорами краткой, но исчерпывающей информации одновременно с уведомлением о проведении заседания Совета директоров в сроки, предусмотренные Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества.

Заседания Совета директоров оформляются протоколами. Протокол подписывается Председателем (председательствующим) Совета директоров и Корпоративным секретарем Совета директоров.

4.1.5. Вознаграждение.

Вознаграждение членов Совета директоров соответствует рыночным условиям и устанавливается таким образом, чтобы обеспечивать привлечение и участие в работе Общества высококвалифицированных специалистов, мотивировать их к честной и эффективной деятельности.

Общество публично раскрывает информацию о вознаграждении членов Совета директоров.

Общество не предоставляет займов членам Совета директоров.³

4.1.6. Обязанности членов Совета директоров.

Члены Совета директоров действуют разумно, добросовестно и с должной тщательностью в интересах Общества и всех его акционеров. Каждый директор стремится принимать участие во всех заседаниях Совета директоров.

Члены Совета директоров осознают свою ответственность перед акционерами и считают своей главной целью добросовестное и компетентное исполнение обязанностей по управлению Обществом, обеспечивающее поддержание и рост стоимости ее акций, а также защиту и возможность реализации акционерами своих прав.

Члены Совета директоров стремятся вести постоянный диалог с акционерами.

Члены Совета директоров обеспечивают формирование и реализацию стратегии развития Общества.

Совет директоров создает и поддерживает необходимые механизмы контроля деятельности Правления Общества, включая мониторинг и оценку его результатов.

Совет директоров создает систему понятных и прозрачных критериев и процедур назначения и замещения членов Правления Общества и эффективную систему вознаграждения его членов.

Члены Совета директоров не разглашают и не используют в личных целях конфиденциальную информацию об Обществе.

³ За исключением, если член Совета директоров одновременно является единоличным исполнительным органом Общества.

Члены Совета директоров обязуются воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества. В случае возникновения такого конфликта член Совета директоров обязуется сообщить об этом другим членам Совета, а также воздержаться от голосования по соответствующим вопросам.

4.2. Правление и Генеральный директор

Общество осознает, что для руководства текущей деятельностью Общества необходим единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора. Оно также признает, что в процессе управления приходится решать сложные задачи, и что для их решения необходим коллективный, а не индивидуальный подход. В этой связи Общество формирует коллегиальный исполнительный орган - Правление во главе с Председателем Правления - Генеральным директором.

По решению Общего собрания акционеров Общества, функции Генерального директора могут быть переданы управляющей организации. В таком случае, положения настоящего Кодекса, касающиеся Генерального директора Общества, будут соответственно применяться к управляющей организации.

4.2.1. Полномочия.

Члены Правления и Генеральный директор осуществляют руководство текущей деятельностью Общества в целях выполнения задач и реализации стратегии Общества.

4.2.2. Количественный состав.

Генеральный директор представляет рекомендации по количественному составу Правления, который определяется Советом директоров Общества.

4.2.3. Избрание, сроки и прекращение полномочий членов Правления и Генерального директора.

Члены Правления и Генеральный директор избираются Советом директоров Общества. Генеральный директор предлагает кандидатуры членов Правления на утверждение Совету директоров.

Совет директоров может в любое время прекратить полномочия членов Правления и Генерального директора.

4.2.4. Состав Правления.

Состав Правления, в который входят компетентные и опытные лица, обеспечивает эффективное руководство текущей деятельностью Общества. Каждый член Правления, включая Генерального директора, обладает опытом, знаниями и квалификацией, необходимыми для надлежащего исполнения возложенных на него обязанностей.

4.2.5. Порядок работы Правления.

Правление проводит регулярные заседания, члены Правления заблаговременно получают информацию по вопросам повестки заседания. Порядок работы Правления регулируется Положением о Правлении Общества.

4.2.6. Вознаграждение членов Правления и Генерального директора.

Системы выплачиваемых вознаграждений и компенсаций членам Правления, определяется Советом директоров Общества. Трудовой договор с Генеральным директором от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества.

Система материального стимулирования Генерального директора определяется Советом директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей, причем последняя зависит от выполнения определенной системы показателей (далее - Показатели) работы Общества и увязана с его личным вкладом в обеспечение долгосрочного развития Общества в интересах его акционеров.

Под Показателями понимается система финансовых и нефинансовых показателей, влияющих на количественное или качественное изменение результатов по отношению к стратегической цели Общества.

4.2.7. Обязанности исполнительных органов.

Члены Правления и Генеральный директор действуют разумно, добросовестно и с должной тщательностью в интересах Общества и всех его акционеров.

Члены Правления и Генеральный директор обязуются воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества. В случае возникновения такого конфликта члены Правления и Генеральный директор обязуются сообщать об этом Совету директоров, а также воздерживаться от обсуждения и голосования по соответствующим вопросам.

Общество осознает, что опыт, общественные связи, знания и квалификация членов Правления, в том числе приобретенные ими во время работы в Обществе, открывают возможности для осуществления коммерческой деятельности (как частной, так и коллективной – путем владения долями, акциями), не связанной с интересами Общества.

Вместе с тем члены Правления и Генеральный директор гарантируют, что осуществление такой деятельности:

- не препятствует каким - либо образом осуществлению функций члена Правления или Генерального директора Общества;
- не связано с использованием материальных и интеллектуальных ресурсов Общества;
- не будет наносить материального ущерба Обществу;
- не будет наносить ущерба деловой репутации Общества;
- не создает конкуренции Обществу.

В случае невыполнения или создания предпосылок к невыполнению хотя бы одного из вышеперечисленных условий, член Правления, Генеральный директор обязуется прекратить осуществление любой, связанной с таким невыполнением, деятельности.

С целью недопущения возможных негативных последствий для Общества, члены Правления раскрывают перед Обществом информацию об осуществлении ими коммерческой деятельности, не связанной с интересами Общества, в соответствии с порядком, установленным локальными нормативными документами Общества.

4.3. Взаимодействие Совета директоров и исполнительных органов

Эффективное корпоративное управление требует открытого диалога между Советом директоров и исполнительными органами Общества. С этой целью Единоличный исполнительный орган Общества предоставляет Совету директоров ежеквартальные отчеты о своей деятельности.

4.4. Урегулирование конфликтов интересов

Общество стремится к предотвращению и наиболее эффективному урегулированию возможных конфликтов интересов.

Конфликт интересов – это ситуация, при которой личные, профессиональные, финансовые либо иные собственные интересы работников Общества, членов органов управления и контроля Общества, включая управляющую организацию и членов ее органов управления, противоречат либо могут потенциально противоречить интересам Общества. Конфликт интересов, в том числе, может возникать при использовании имущества, информации или возможностей, вне зависимости от того, могло ли Общество в действительности использовать их.

Для определения наличия ситуации конфликта интересов следует руководствоваться Кодексом корпоративной этики Общества.

В целях предупреждения случаев возникновения конфликта интересов и их урегулирования при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества, а также в целях эффективной реализации положений Кодекса корпоративной этики, в Обществе создана Комиссия по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликта интересов. Компетенция и порядок функционирования Комиссии по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликта интересов регулируется Положением о Комиссии по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликта интересов.

Отдельные вопросы, связанные с конфликтом интересов, рассматривает Комитет по аудиту в соответствии с компетенцией, определенной Положением о Комитете по аудиту.

5. АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА

5.1. Права акционеров и защита прав акционеров

Акционеры Общества обладают совокупностью прав в отношении Общества, соблюдение и защиту которых обязаны обеспечить Совет директоров и Правление Общества.

Реестр акционеров Общества ведется независимым регистратором. Выбор и назначение независимого регистратора, обладающего всеми необходимыми техническими средствами и безупречной репутацией, позволяет Обществу обеспечить надежную и эффективную регистрацию прав собственности на акции.

Акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества в объеме, достаточном для принятия ими взвешенных и обоснованных решений о распоряжении акциями.

Общество в целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права гарантирует выполнение установленных законодательством Российской Федерации требований о раскрытии информации.

Общество раскрывает финансовую отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Вся тем или иным образом раскрываемая информация в обязательном порядке размещается на сайте Общества в информационной сети Интернет.

Акционеры, владельцы голосующих акций, имеют право на участие в Общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции.

Общество в целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права обязуется организовывать проведение Общего собрания акционеров таким образом, чтобы участие акционеров не было сопряжено для них с большими материальными и временными затратами, обеспечивая равное отношение ко всем акционерам.

Общество обязуется предоставлять акционерам информацию по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в объеме и в сроки, позволяющие акционерам принять обоснованные решения.

В случаях предусмотренных Законом и Уставом Общества, Совет директоров готовит для акционеров объективные обоснованные рекомендации.

Вся информация, касающаяся Общего собрания акционеров, в обязательном порядке раскрывается на сайте Общества в сети Интернет.

Акционеры имеют право на получение части чистой прибыли Общества в виде дивидендов.

Общество в целях надлежащего соблюдения и защиты указанного права обязуется выплачивать объявленные дивиденды в установленные Общим собранием акционеров сроки.

Права акционеров регулируются положениями Устава и внутренних документов Общества.

5.2. Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

В случае, если все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров Общества, принимаются этим акционером (уполномоченным органом управления акционера); оформляются письменно и доводятся до сведения Общества.

ОАО «Холдинг МРСК» владеет 100 процентами голосующих акций Общества. Решения Общего собрания акционеров Общества публикуются на сайте Общества.

В случае увеличения количественного состава акционеров Общества будет принято Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Общества, в котором подробно описывается порядок подготовки, проведения и принятия решений Общим собранием акционеров.

5.3. Дивидендная политика

В настоящее время в Обществе разработан и утвержден внутренний документ Общества (Положение о дивидендной политике Общества), предусматривающий прозрачный и понятный акционерам механизм определения размера дивидендов и их выплаты.

Дивидендная политика Общества основывается на балансе интересов Общества и его акционеров при определении размеров дивидендных выплат, на повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров.

Порядок определения размера дивидендов по привилегированным акциям не ущемляет права владельцев обыкновенных акций.

Политика Общества в отношении дивидендов предусматривает:

- создание прозрачного и понятного механизма определения размера дивидендов;
- обеспечение наиболее удобного для акционеров порядка выплаты дивидендов;
- меры, исключаящие неполную или несвоевременную выплату объявленных дивидендов.

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ

6.1. Политика и практика раскрытия информации

Реализуемая Обществом политика раскрытия информации об Обществе главной своей целью имеет обеспечение максимально высокой степени доверия акционеров, потенциальных инвесторов, контрагентов и иных заинтересованных лиц к Обществу путем предоставления указанным лицам информации о себе, своей деятельности и ценных бумагах в объеме, достаточном для принятия указанными лицами обоснованных и взвешенных решений в отношении Общества и его ценных бумаг.

Общество, раскрывая информацию о себе, не ограничивается информацией, раскрытие которой предусмотрено нормативно-правовыми актами Российской Федерации, и дополнительно раскрывает иную информацию, которая обеспечивает высокую степень прозрачности Общества и способствует достижению целей реализуемой Обществом политики раскрытия информации.

Перечень раскрываемой Обществом информации, порядок и сроки раскрытия информации определяются утверждаемым Советом директоров Общества Положением об информационной политике Общества.

При раскрытии информации Общество руководствуется следующими принципами:

- **Принцип полноты и достоверности раскрываемой информации**, в соответствии с которым Общество предоставляет всем заинтересованным лицам информацию, соответствующую действительности, не уклоняясь при этом от раскрытия негативной информации о себе, в объеме, позволяющем сформировать наиболее полное представление об Обществе, о результатах деятельности Общества;

- **Принцип доступности информации**, в соответствии с которым Общество, при раскрытии информации использует каналы распространения информации о своей деятельности, обеспечивающие свободный и необременительный доступ акционеров, кредиторов, потенциальных инвесторов и иных заинтересованных лиц к раскрываемой информации;

- **Принцип сбалансированности информации**, который означает, что информационная политика Общества базируется на разумном балансе прозрачности Общества для всех заинтересованных лиц с одной стороны, и конфиденциальности с другой, с целью максимальной реализации прав акционеров на получение информации о деятельности Общества при условии защиты информации, отнесенной к конфиденциальной или инсайдерской;

- **Принцип регулярности и своевременности раскрытия информации**, который определяет, что Общество предоставляет акционерам, кредиторам, потенциальным инвесторам и иным заинтересованным лицам информацию о своей деятельности в сроки, обусловленные нормативно-правовыми актами Российской Федерации и внутренними документами Общества.

Раскрываемая Обществом информация публикуется на корпоративном сайте Общества в сети Интернет.

Ответственность за раскрытие информации несут исполнительные органы Общества. Члены Совета директоров раскрывают Обществу информацию о себе, необходимую для раскрытия Обществом информации в соответствии с федеральными законами и нормативно-правовыми актами Российской Федерации, а также Положением об информационной политике Общества.

Члены Совета директоров, члены Правления, Генеральный директор, лица, осуществляющие функции органов управления управляющей организации Общества, обязаны раскрывать информацию о владении ценными бумагами Общества, а также о продаже и (или) покупке ценных бумаг путем ее сообщения в соответствующее подразделение Общества.

6.2. Финансовая отчетность

Общество ведет учет и готовит финансовую отчетность в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и финансовой отчетности (РСБУ), а также сводную (консолидированную) отчетность по международным стандартам

финансовой отчетности (МСФО) и публикует такую отчетность на корпоративном сайте Общества.

Финансовая отчетность сопровождается подробными примечаниями, позволяющими получателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками руководства Общества, а также заключением аудитора Общества и Ревизионной комиссии.

6.3. Контроль финансово-хозяйственной деятельности

Общество, осознавая потребность в снижении вероятности наступления событий, которые негативно влияют на достижение поставленных целей и ведут к убыткам, в том числе по причинам принятия решений на основе неверных суждений, человеческих ошибок, сознательного уклонения от контроля, а также признавая высокую степень заинтересованности акционеров в защите своих капиталовложений и сохранности активов Общества, создает систему внутреннего контроля.

Система внутреннего контроля Общества призвана мониторить и своевременно предупреждать внутренние и внешние риски, влияющие на достижение стратегических и операционных целей Общества.

Основными целями системы внутреннего контроля являются:

1. Совершенствование системы корпоративного управления Общества для обеспечения разумной уверенности в соблюдении интересов и прав акционеров и инвесторов Общества, в части:

- эффективного и результативного использования ресурсов Общества;
- сохранности активов;
- соблюдения требований законодательства Российской Федерации, внутренних нормативных документов Общества (далее комплаенс-контроль);
- достоверности, объективности управленческой и бухгалтерской (финансовой) отчетности и надежности системы их подготовки.

2. Повышение эффективности и результативности деятельности Общества по реализации стратегии развития Общества за счет функционирования системы управления рисками и внедрения эффективных контрольных процедур.

3. Содействие своевременной адаптации деятельности Общества к изменениям внешней и внутренней среды.

Система внутреннего контроля включает в себя весь перечень процедур, методов и механизмов контроля, создаваемых исполнительными органами и Советом директоров Общества для обеспечения эффективного осуществления внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Участниками системы внутреннего контроля являются Совет директоров, Ревизионная комиссия, Комитет по аудиту при Совете директоров, Генеральный директор, Правление Общества, подразделение Общества, ответственное за внутренний контроль, а также должностные лица и работники Общества, ответственные за выполнение контрольных процедур, закрепленных за ними внутренними документами Общества.

Функции, права и обязанности, ответственность функционирующих в Обществе подразделений предусмотрены организационно-распорядительными документами Общества.

В целях обеспечения системного характера контроля финансово – хозяйственной деятельности Общества проведение процедур внутреннего контроля осуществляется уполномоченным подразделением Общества, ответственным за внутренний контроль, при взаимодействии с другими органами и подразделениями Общества.

Конкретные процедуры, а также органы и лица, ответственные за осуществление процедур внутреннего контроля, определяются Политикой внутреннего контроля Общества и Политикой управления рисками Общества, утвержденными Советом директоров Общества.

6.4. Структура собственности

Общество обеспечивает раскрытие информации о реальных собственниках пяти и более процентов голосующих акций Общества. В раскрываемой Обществом информации также описываются корпоративные отношения в группе компаний. Общество стремится обеспечить прозрачность структуры акционерного капитала Общества.

7. ПРИНЦИПЫ И ПРАКТИКА ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С ДОЧЕРНИМИ И ЗАВИСИМЫМИ ХОЗЯЙСТВЕННЫМИ ОБЩЕСТВАМИ

Общество стремится к сбалансированному развитию, основанному на эффективных механизмах корпоративного управления.

Общество осуществляет взаимоотношения с ДЗО в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества и Уставами ДЗО.

Основными целями взаимодействия Общества с ДЗО являются:

- обеспечение стабильного финансового развития, прибыльности функционирования, повышение инвестиционной привлекательности Общества и ДЗО;
- обеспечение защиты прав и охраняемых законом интересов акционеров Общества и ДЗО;
- гармонизация отношений между акционерами, должностными лицами и членами трудовых коллективов Общества и ДЗО, исключения возникновения конфликтов между ними;
- разработка и реализация скоординированной и эффективной инвестиционной политики Общества и ДЗО.

Документом, закрепляющим основные принципы и положения корпоративного управления ДЗО Общества, является Порядок взаимодействия Общества с хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет Общество (далее –

Порядок). В соответствии с указанным Порядком взаимодействия Общества с ДЗО осуществляется при принятии органами управления и контроля ДЗО соответствующих решений (решений Общих собраний акционеров, Советов директоров, ревизионных комиссий, правлений и единоличных исполнительных органов в рамках их компетенции).

Помимо указанного Порядка процесс корпоративного управления ДЗО регулируется следующими документами:

- Уставом Общества;
- Кодексом корпоративного управления Общества;
- Уставами ДЗО Общества;
- Стандартами и регламентами, иными внутренними документами, касающимися процедур корпоративного управления.

По мере развития практики корпоративного управления Общество будет стремиться к развитию принципов корпоративного управления в отношении ДЗО.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящий Кодекс вступает в силу с момента его утверждения Советом директоров Общества.

Вопросы, не урегулированные настоящим Кодексом, регулируются действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его внутренними документами.