

Одобен  
Советом директоров  
ОАО «ОГК-5»  
Протокол от «\_\_» \_\_\_\_\_ 2006 г.  
№ \_\_\_\_\_

**КОДЕКС  
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ  
ОАО «ОГК-5»**

**Екатеринбург  
2006 г.**

## **Оглавление**

### **1. Введение**

### **2. Термины**

### **3. Информация об Обществе**

#### **4. Принципы и структура корпоративного управления в Обществе**

4.1. Определение и принципы

4.2. Внутренние документы

4.3. Общая структура корпоративного управления и контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества

#### **5. Реализуемая в Обществе практика корпоративного управления**

5.1. Совет директоров

5.2. Генеральный директор и Правление

#### **6. Акционеры Общества**

6.1. Права акционеров и защита прав акционеров

6.2. Общее собрание акционеров

6.3. Дивидендная политика

#### **7. Раскрытие информации и прозрачность**

7.1. Направления и практика раскрытия информации

7.2. Финансовая отчетность

7.3. Контроль финансово-хозяйственной деятельности

7.4. Структура собственности

#### **8. Взаимоотношение с дочерними и зависимыми хозяйственными обществами**

#### **9. Заключительные положения**

## 1. Введение

Целями настоящего Кодекса корпоративного управления (далее — Кодекс) являются совершенствование и систематизация корпоративного управления открытого акционерного общества «Пятая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии» (далее – Общество), обеспечение большей прозрачности управления Обществом и подтверждение неизменной готовности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления. В частности:

- управление Обществом осуществляется с надлежащим уровнем ответственности и подотчетности и таким образом, чтобы максимизировать стоимость акционерного капитала;
- Совет директоров и исполнительные органы работают эффективно, в интересах Общества и его акционеров (в том числе миноритарных) и создают условия для устойчивого роста стоимости акционерного капитала;
- обеспечиваются 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 международных стандартах корпоративного управления.

Общество принимает на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуется соблюдать установленные в нем принципы и нормы.

## 2. Термины

1. Термины и определения, используемые в настоящем Кодексе, применяются в том значении, в каком они используются в законодательстве Российской Федерации об акционерных обществах и ценных бумагах, а также уставе и внутренних документах Общества, если иное не предусмотрено настоящим Кодексом.

2. Для целей настоящего Кодекса используются следующие термины и определения:

- «Общество» - Открытое акционерное общество «Пятая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии» (ОАО ОГК-5);

- «ДЗО» - дочерние и зависимые общества ОАО «ОГК-5»;

- «Кодекс ФКЦБ» - Кодекс корпоративного поведения, рекомендованный ФКЦБ России (ФСФР России) в соответствии с распоряжением ФКЦБ России от 04.04.2002 г. № 421/р;

- «Исполнительный директор» - член Совета директоров Общества, являющийся одновременно единоличным исполнительным органом и (или) членом коллегиального исполнительного органа Общества.

- «Неисполнительный директор» - член Совета директоров Общества, не являющийся одновременно единоличным исполнительным органом и (или) членом коллегиального исполнительного органа Общества.

- «Международные стандарты корпоративного управления» - принципы корпоративного управления ОЭСР (Организация экономического сотрудничества и развития).

### **3. Информация об Обществе**

В 2001 году Правительство Российской Федерации в целях запуска и эффективного функционирования конкурентного рынка электроэнергии, а также создания благоприятных условий для привлечения частных инвестиций в модернизацию и развитие генерирующих мощностей одобрило создание оптовых генерирующих компаний.

Общество было зарегистрировано в октябре 2004 года, первым из шести оптовых генерирующих компаний, создаваемых в ходе реформирования электроэнергетики России.

Основными видами деятельности Общества являются производство и реализация электрической и тепловой энергии на оптовом рынке.

Общество объединило генерирующие активы четырех крупных тепловых электростанций: Конаковской ГРЭС, Невинномысской ГРЭС, Рефтинской ГРЭС и Среднеуральской ГРЭС.

География деятельности Общества включает в себя Центральный, Южный и Уральский регионы Российской Федерации.

Масштабы деятельности Общества в указанных регионах сопряжены с высокой ответственностью как перед акционерами, так и перед государством, работниками Общества, перед поставщиками, потребителями, а также Обществом в целом.

Сознавая 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 в своей повседневной деятельности.

## **4. ПРИНЦИПЫ И СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ В ОБЩЕСТВЕ**

### **4.1. Определение и принципы**

Под корпоративным управлением Общество понимает:

- систему отчетности перед акционерами лиц, которым доверено текущее руководство Обществом;
- способ управления Обществом, который обеспечивает справедливое и равноправное распределение результатов деятельности между всеми акционерами, а также иными заинтересованными лицами;
- комплекс принципов, правил и мер, которые помогают акционерам контролировать руководство Общества и влиять на менеджмент с целью максимизации прибыли и стоимости Общества;
- систему взаимоотношений между менеджерами Общества и его владельцами по вопросам обеспечения эффективности деятельности Общества и защите интересов владельцев, а также других заинтересованных сторон.

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 ФКЦБ 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 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, социальных и экологических показателях, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц.

- **Ответственность.** Общество признает права всех заинтересованных лиц, предусмотренных действующим законодательством, и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

#### 4.2. Внутренние документы.

Настоящий Кодекс представляет собой свод общих принципов и норм корпоративного управления, которых Общество придерживается или намерено впредь придерживаться в своей повседневной деятельности. Структура, вопросы организации деятельности органов управления и контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества и практика корпоративного управления регулируются Уставом и внутренними документами Общества, в том числе:

- Документами, регулирующими деятельность органов управления Общества:
  - Положением о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров Общества;
  - Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества;
  - Положением о Правлении Общества;
  
- Документами, регулирующими деятельность органов контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества:
  - Положением о ревизионной комиссии Общества;
  - Положением о порядке осуществления внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.
  
- Документами, регулирующими вопросы полноты, своевременности и достоверности раскрываемой информации о деятельности Общества:
  - Положением об информационной политике Общества;
  - Положением об инсайдерской информации.

Вышеперечисленные внутренние документы Общества разработаны в соответствии с законодательством, а также с учетом основных положений Кодекса ФКЦБ. Со всеми вышеперечисленными документами можно ознакомиться на сайте общества в сети Интернет по электронному адресу <http://www.ogk-5.com>.

#### **4.3. Общая структура корпоративного управления и контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества**

##### 4.3.1. Система органов управления Общества:

- 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. По решению Совета директоров Общества могут быть сформированы комитеты Совета директоров.
- Комитеты Совета директоров – консультационно-совещательные органы Совета директоров Общества, создаваемые для предварительного рассмотрения важнейших вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров и подготовки рекомендаций Совету директоров для принятия решений.
- Генеральный директор и Правление – органы управления, руководящие текущей деятельностью Общества и реализующие стратегию, определенную Советом директоров и акционерами Общества.

##### 4.3.2. Система органов контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества:

- Ревизионная комиссия – орган контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества, подотчетный непосредственно Общему собранию акционеров Общества.
- Комитет по аудиту Совета директоров – консультативно-совещательный орган, обеспечивающий эффективное выполнение Советом директоров своих функций по общему руководству деятельности в области аудита и отчетности Общества.
- Отдел внутреннего аудита Общества – структурное необособленное подразделение Общества, осуществляющее контрольные функции по отношению к другим подразделениям Общества и его ДЗО, подотчетное Генеральному директору, Совету директоров Общества;

### **5. 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 за работой 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 двумя органами и четкое разграничение их полномочий является одним из ключевых факторов в обеспечении надлежащей практики корпоративного управления.

#### **5.1. Совет директоров.**

**5.1.1. Избрание, срок и прекращение полномочий членов Совета директоров.** Члены Совета директоров избираются сроком до очередного годового

собрания акционеров. Совет директоров Общества избирается кумулятивным голосованием.

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

Количественный состав Совета директоров определен Уставом Общества.

Общее собрание акционеров избирает членов Совета директоров и досрочно прекращает их полномочия. Избрание членов Совета директоров осуществляется кумулятивным голосованием, решение о досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров Общества может быть принято только в отношении всего состава Совета директоров. Указанный порядок избрания и досрочного прекращения полномочий членов Совета директоров Общества обеспечивает максимальный учет прав и интересов всех акционеров Общества, в том числе владеющих небольшими пакетами акций.

**5.1.2. Независимость.** Законом запрещено совмещение должностей единоличного исполнительного органа и Председателя Совета директоров. Общество считает, что Советом директоров должен руководить неисполнительный директор, 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 Совета директоров Общества являющиеся исполнительными директорами, составляют не более 25 процентов общего числа, избранных членов Совета директоров Общества.

С целью обеспечения объективности принимаемых решений и сохранения баланса интересов различных групп акционеров в состав Совета директоров входят не менее 3 (трех) независимых директоров. По определению Общества, независимым считается директор, отвечающий следующим требованиям независимости:

- не являвшихся в течение последних 3 лет и не являющихся должностными лицами (управляющим) или работниками Общества, а также должностными лицами или работниками управляющей организации Общества;

- не являющихся должностным лицом другого Общества, в котором любое из должностных лиц этого Общества является членом комитета совета директоров по кадрам и вознаграждениям;

- не являющихся аффилированными лицами должностного лица (управляющего) Общества (должностного лица управляющей организации Общества);

- не являющихся аффилированными лицами Общества, за исключением члена Совета директоров Общества, а также аффилированными лицами таких аффилированных лиц;

- не являющихся 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;

- не являющихся крупным контрагентом Общества (таким контрагентом, совокупный объем сделок общества с которым в течение года составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов общества);

- не являющихся представителями государства.

**5.1.3. Структура Совета директоров и его комитеты.** В Обществе созданы следующие комитеты Совета директоров:

- Комитет по аудиту;
- Комитет по кадрам и вознаграждениям;
- Комитет по стратегии, развитию, бизнес-планированию и корпоративному управлению;
- Комитет по надежности.

Деятельность всех комитетов регулируется локальными нормативными документами Общества, содержащими положения о составе, компетенции, порядке работы комитетов, а также о правах и обязанностях их членов, а именно:

- Положение о Комитете по аудиту Совета директоров Общества;
- Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества;
- Положение о Комитете по стратегии, развитию, бизнес-планированию и корпоративному управлению при Совете директоров Общества;
- Положение о Комитете по надежности Совета директоров Общества.

Комитеты Совета директоров создаются для предварительного рассмотрения важнейших вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров.

**5.1.4. Порядок работы.** Совет директоров проводит заседания:

- в соответствии с Планом работы Совета директоров, сформированным на определенный период времени, что позволяет обеспечить надлежащее исполнение его обязанностей;
- по мере необходимости при текущем планировании деятельности Общества.

Совет директоров проводит заседания не реже одного раза в шесть недель.

Техническое (информационное, документарное, протокольное, секретарское) обеспечение текущей деятельности Совета директоров осуществляет Корпоративный секретарь Общества, который действует на основании Положения о Корпоративном секретаре, и выполняет функции секретаря Совета директоров, общего собрания акционеров, комитетов Совета директоров. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает своевременное получение всеми директорами краткой, но исчерпывающей информации одновременно с уведомлением о проведении заседания Совета директоров, в письменной форме.

На заседании Совета директоров ведется протокол. Протокол подписывается Председателем Совета и Корпоративным секретарем Общества.

**5.1.5. 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 добросовестной и эффективной деятельности.



Общество публично раскрывает информацию о сумме вознаграждения и (или) компенсаций, выплаченной членам Совета директоров.

Общество не предоставляет займов членам Совета директоров.

**5.1.6. Обязанности членов Совета директоров.** Члены Совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и всех его акционеров. Каждый директор стремится принимать активное 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, защиту и возможность реализации акционерами своих прав, а также содействующее разрешению корпоративных конфликтов.

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 исполнительных органов Общества, включая мониторинг и оценку ее результатов.

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

Совет директоров дает оценку планов по реформированию Общества и обеспечивает контроль за их реализацией.

Члены Совета директоров обязуются не разглашать и не использовать в личных целях конфиденциальную информацию об Обществе.

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.

## **5.2. Генеральный директор и Правление**

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 в Обществе сформирован коллегиальный исполнительный орган - Правление. Функции Председателя Правления Общества осуществляет Генеральный директор.

**5.2.1. Полномочия.** Генеральный директор и Правление осуществляют руководство текущей деятельностью Общества в целях выполнения задач и реализации стратегии Общества.

**5.2.2. Количественный состав.** Председатель Правления представляет рекомендации по количественному составу Правления, который определяется Советом директоров Общества.

**5.2.3. Избрание, сроки и прекращение полномочий Генерального директора и Правления.** Генеральный директор избирается Советом директоров Общества большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании. Генеральный директор, в свою очередь, предлагает кандидатуры членов Правления на утверждение Совету директоров.

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

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

**5.2.5. Порядок работы Правления.** Правление проводит регулярные, не реже 1 раза в месяц, заседания. Члены Правления заблаговременно получают информацию по вопросам повестки заседания. Порядок работы Правления регулируется Положением о Правлении Общества.

**5.2.6. Вознаграждение и оценка работы.** Система вознаграждения Председателя Правления и членов Правления определяется соответствующим трудовым договором, заключаемым с каждым членом Правления. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей, причем последняя устанавливается в порядке и на условиях, устанавливаемых Советом директоров Общества.

**5.2.7. Обязанности исполнительных органов.** Председатель Правления и члены Правления действуют добросовестно и разумно в интересах Общества и всех его акционеров.

Председатель Правления и члены Правления обязуются воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества. В случае возникновения такого конфликта Председатель Правления и члены Правления 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 гарантируют, что осуществление такой деятельности:

- не препятствует каким-либо образом осуществлению функций члена Правления 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 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.

## **6. АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА**

## **6.1. Права акционеров и защита прав акционеров**

Акционеры Общества обладают совокупностью прав в отношении Общества, соблюдение и защиту которых обязаны обеспечить Совет директоров, Генеральный директор 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 надежный и эффективный учет прав собственности на акции и другие ценные бумаги Общества.

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 требований о раскрытии информации.

Общество ежеквартально раскрывает финансовую отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Вся информация, раскрываемая в обязательном порядке в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, 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 действующим законодательством Российской Федерации 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.

## **6.2. Общее собрание акционеров**

В Обществе принято Положение о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров, в котором подробно описан порядок подготовки, проведения и принятия решений Общим собранием акционеров.

**6.2.1. Подготовка к собранию.** Каждый акционер имеет право участвовать в общем собрании акционеров, голосовать по вопросам его повестки дня, заблаговременно получить уведомление о таком собрании и его повестку дня, а также достоверную, объективную и своевременную информацию, достаточную для принятия решений по вопросам повестки дня. За обеспечение этого процесса отвечают исполнительные органы Общества.

В Обществе предусмотрен справедливый и эффективный порядок внесения предложений в повестку Общего собрания, включая предложения по выдвижению кандидатов в члены Совета директоров. Повестка Общего собрания не может быть изменена после ее одобрения Советом директоров.

**6.2.2. Проведение собрания.** Общество принимает все необходимые меры для обеспечения участия акционеров в Общем собрании и голосования по вопросам повестки дня.

Место проведения Общего собрания является доступным для акционеров. Порядок регистрации удобен для участников и обеспечивает быстрый и беспрепятственный доступ к месту проведения собрания.

Общество обеспечивает присутствие на Общем собрании акционеров членов Совета директоров, исполнительных органов, ревизионной комиссии и аудитора Общества и уполномочивает их отвечать на вопросы акционеров. Акционеры имеют право выступать по вопросам повестки, вносить соответствующие предложения и задавать вопросы. Председатель Общего собрания обеспечивает его эффективную работу.

Голосование проводится с помощью бюллетеней для голосования.

Порядок подсчета голосов на Общем собрании исключает возможность манипулирования результатами голосования. Функции счетной комиссии выполняет независимый регистратор Общества.

**6.2.3. Результаты собрания.** Результаты голосования и другие необходимые материалы предоставляются акционерам в день проведения Общего собрания либо после его проведения, а также своевременно публикуются на сайте Общества и в средствах массовой информации.

### **6.3. Дивидендная политика**

В Обществе действует официально утвержденный Советом директоров Стандарт дивидендной политики Общества.

Политика Общества в отношении дивидендов предусматривает:

- создание прозрачного и понятного механизма определения размера дивидендов;
- обеспечение наиболее удобного для акционеров порядка выплаты дивидендов;
- меры контроля за расчетом и своевременным перечислением дивидендов.

## **7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ И ПРОЗРАЧНОСТЬ**

### **7.1. Направления 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 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 сайте Общества: <http://www.ogk-5.com>.

Ответственность за раскрытие информации несут исполнительные органы Общества. Члены Совета директоров раскрывают Обществу информацию о себе, необходимую для раскрытия Обществом информации в соответствии с нормативно-правовыми актами Российской Федерации, Положением об информационной политике Общества, а также порядком использования конфиденциальной и инсайдерской информации, определенном внутренними документами, утверждаемыми Советом директоров Общества.

## **7.2. Финансовая отчетность**

Общество ведет учет и готовит финансовую отчетность в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и финансовой отчетности. Общество

готовит сводную (консолидированную) отчетность по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) и публикует такую отчетность на сайте Общества.

Годовая 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. Общество готовит сводную (консолидированную) финансовую отчетность по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО).

### **7.3. Контроль финансово-хозяйственной деятельности**

Общество, осознавая потребность в снижении вероятности наступления событий, негативно влияющих на достижение Обществом поставленных целей и ведущих к убыткам, в том числе по причинам принятия решений на основе неверных суждений, человеческих ошибок, сознательного уклонения от контроля, а также признавая высокую степень потребности акционеров в защите своих капиталовложений и сохранности активов Общества, создает систему контроля финансово-хозяйственной деятельности.

Внутренний контроль финансово-хозяйственной деятельности ориентирован на достижение следующих целей:

- обеспечение полноты и достоверности финансовой, бухгалтерской, статистической управленческой и иной отчетности;
- обеспечение соблюдения нормативно-правовых актов Российской Федерации, решений органов управления Общества и внутренних документов Общества;
- обеспечение сохранности активов Общества;
- обеспечение выполнения поставленных Обществом целей наиболее эффективным путем;
- обеспечение эффективного и экономичного использования ресурсов Общества;
- обеспечение своевременного выявления и анализа финансовых и операционных рисков, которые могут оказать существенное негативное (отрицательное) влияние на достижение целей Общества, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью.

Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества включает в себя процедуры контроля, определяемые нормативно-правовыми актами Российской Федерации, решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, а также совокупность органов (подразделений, лиц) Общества, осуществляющих внутренний контроль – Ревизионная комиссия, Совет директоров (непосредственно и через Комитет по аудиту), а также отдел внутреннего аудита Общества.

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

Конкретные мероприятия по осуществлению процедур внутреннего контроля определяются Положением о порядке осуществления внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, утверждаемым Советом директоров Общества.

С целью формирования мнения акционеров, потенциальных инвесторов, иных заинтересованных лиц об Обществе на основании информации о его деятельности в

Обществе ежегодно проводится обязательная аудиторская проверка независимой коммерческой организацией (Аудитором Общества).

#### **7.4. 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.

#### **8. ВЗАИМООТНОШЕНИЕ С ДОЧЕРНИМИ И ЗАВИСИМЫМИ ХОЗЯЙСТВЕННЫМИ ОБЩЕСТВАМИ**

Общество стремится к сбалансированному развитию дочерних и зависимых обществ (ДЗО), основанному на эффективных механизмах корпоративного управления.

В целях реализации своих прав как акционера других организаций, Общество осуществляет взаимоотношения с ДЗО в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества, 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 и внутри указанных групп;
- разработка и реализация скоординированной и эффективной инвестиционной политики Общества и ДЗО.

Порядок корпоративного управления ДЗО регулируется следующими документами:

- Устав Общества;
- Кодекс корпоративного управления Общества;
- Уставы ДЗО Общества;
- Стандарты, регламенты и положения, касающиеся процедур корпоративного управления.

В соответствии с указанными документами взаимодействие 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).

По мере развития практики корпоративного управления Общество будет стремиться к развитию принципов корпоративного управления в отношении дочерних и зависимых обществ.

#### **9. Заключительные положения**

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