

**AT Group companies**

**КОДЕКС  
КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ**

**Москва, 2011 год**

## СОДЕРЖАНИЕ

<b><u>1. Общие принципы корпоративного поведения</u></b>	
1.1. Миссия, цели, стратегия развития	3
1.2. Корпоративное поведение	3
1.3. Принципы построения отношений в Бизнес - направлении	4
1.4. Социальная ответственность	5
<b><u>2. Корпоративное управление и процедуры</u></b>	
2.1. Формирование и организация деятельности Совета директоров	5
2.2. Исполнительные органы и аппарат	8
2.3. Корпоративный секретарь Общества	9
<b><u>3. Защита имущественных интересов инвесторов и собственников</u></b>	
3.1. Существенные корпоративные действия и конфликты	9
3.2. Политика в области ведения реестра, использование Прибыли и выплата дивидендов	10
3.3. Процедуры контроля и управления рисками	10
<b><u>4. Раскрытие информации</u></b>	<b>11</b>
<b><u>5. Заключительные положения</u></b>	<b>13</b>

## ЧАСТЬ 1. ОБЩИЕ ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

### 1.1. МИССИЯ, ЦЕЛИ, СТРАТЕГИЯ РАЗВИТИЯ AT GROUP COMPANIES

AT Group companies (далее Общество) является одной из перспективно - развивающихся в России компаний. Основные интересы Общества сосредоточены в сфере производства и реализации авиационного интерьерного оборудования.

#### МИССИЯ

- Удовлетворить потребность авиапассажиров в пользовании комфортным и безопасным авиационным оборудованием, при осуществлении полетов, не зависимо от класса и дальности перелета, на воздушных судах разных категорий.
- Обеспечить авиакомпаниям современным, надежным, ресурсоемким, легким, взаимозаменяемым оборудованием, унифицированным для установки на все типы самолетов .

**ЦЕЛЬ** - создание и вывод на рынок современного, безопасного, комфортного, легкого, конкурентноспособного, значительно превосходящего существующие аналоги и образцы, авиационного оборудования, разработанного на основе высоких технологий.

Под высокими технологиями мы понимаем бизнесы и проекты, требующие большого приложения интеллектуальных ресурсов и ноу-хау. В своём росте мы не ограничены рынком России, но при осуществлении международных операций интересы России остаются приоритетными.

В соответствии с Миссией Общество ставит перед собой стратегические цели, основные из которых: обеспечение стабильного денежного потока от управляемых бизнесов; сохранение финансовой устойчивости; укрепление лидирующих позиций на ключевых рынках и совершенствование корпоративного управления и бизнес культуры.

Для достижения этих целей Общество определяет для себя ключевые принципы работы и первоочередные задачи:

- создание перспективных компаний, способных стать лидерами на авиационном рынке;
- активное участие в развитии и управлении этими компаниями путём разработки и реализации стратегии, назначения ключевых руководителей и посредством участия в Советах директоров;
- привлечение финансовых ресурсов для инвестирования в рост компаний;
- стратегически обоснованный выход из проектов путём вывода бизнесов на российские и международные биржи, продажи, либо слияния со стратегическими партнёрами.

### 1.2. КОРПОРАТИВНОЕ ПОВЕДЕНИЕ

Целью настоящего Кодекса корпоративного поведения является:

- обеспечение реализации в практике деятельности Общества прав и законных интересов собственников и других заинтересованных лиц;
- обеспечение прозрачности информации об Обществе, его деятельности, результатах такой деятельности, органах управления, порядке и принципах принятия ими основных решений по развитию Общества, а также содержанию этих решений;

## AT Group companies

- создание атмосферы открытости, доверия и сотрудничества во взаимоотношениях между обществом, его менеджерами, инвесторами, работниками, контрагентами, а также иными заинтересованными лицами.

Настоящий Кодекс, включает в себя добровольно принимаемые AT Group companies дополнительные, по сравнению с действующим законодательством, обязательства в области корпоративных отношений. При этом AT Group companies декларирует и подтверждает:

- свое намерение строго следовать нормам и требованиям российского законодательства, в том числе корпоративного права;
- свое намерение следовать в практике своей деятельности всем основным принципам российского Кодекса корпоративного поведения, а также международным стандартам и рекомендациям;
- свое стремление обеспечить соблюдение норм и требований действующего законодательства, а также стандартов лучшего корпоративного поведения в практике деятельности своих дочерних и зависимых обществ.

### 1.3. ПРИНЦИПЫ ПОСТРОЕНИЯ ОТНОШЕНИЙ В БИЗНЕС – НАПРАВЛЕНИИ AT Group companies

Основной своей задачей в отношении дочерних и зависимых компаний Общество считает содействие всестороннему развитию этих компаний в целях:

- увеличения оборотов, масштабов бизнеса, рентабельности и прибыльности, доли на рынке аналогичной продукции и услуг;
- обеспечения производства продукции и услуг самого высокого качества;
- роста уровня капитализации и стоимости компании в интересах ее собственников.

Общество осуществляет управление развитием дочерних и зависимых компаний в интересах собственников. При принятии управленческих решений Общество учитывает интересы всех собственников, инвесторов, потребителей продукции дочерних компаний, а также других заинтересованных лиц, включая органы государственной власти и управления.

Общество осуществляет контроль за строгим соблюдением дочерними и зависимыми компаниями требований действующего корпоративного законодательства, уставов, внутренних документов компаний, является гарантом защиты прав и имущественных интересов собственников.

В целях реализации изложенных задач Общество:

- рассматривает и принимает стратегию развития группы компаний в целом, а также отдельных направлений бизнеса в каждой дочерней и зависимой организациях;
- контролирует их исполнение;
- инвестирует собственные и заемные финансовые средства в развитие дочерних и зависимых обществ;
- обеспечивает координацию деятельности и взаимодействие между компаниями, входящими в AT Group companies;
- обеспечивает создание единого правового пространства для функционирования органов управления;
- оказывает содействие в поиске и подборе квалифицированных управленческих кадров, формировании кадрового резерва, организации обучения руководителей и специалистов.

Общество предоставляет в распоряжение дочерних и зависимых компаний знания, навыки, интеллектуальный потенциал и иные возможности своих руководителей и специалистов.

## AT Group companies

Общество вырабатывает свою позицию по ключевым вопросам развития дочерних и зависимых компаний, и проводит ее в жизнь через представителей Общества в органах управления этих компаний.

Единое правовое пространство при решении таких вопросов, как планирование деятельности компании, составление бюджета; создание системы мотивации; определение компетенции и регламента работы советов директоров; создание механизмов управления рисками и др. обеспечивается через разработку Обществом типовых методических решений (типовых внутренних документов) и последующее утверждение этих документов органами управления дочерних и зависимых компаний с учетом их особенностей.

В целях повышения эффективности управления бизнесом Общество предоставляет дочерним обществам консалтинговые и управленческие услуги. Предоставление таких услуг осуществляется как на безвозмездной, так и на возмездной, договорной основе.

### 1.4. СОЦИАЛЬНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

Общество осознает социальную ответственность бизнеса, свою социальную ответственность перед обществом.

Социальная ответственность означает:

- открытость и добросовестность во взаимоотношениях с государством. Общество раскрывает информацию о себе и о своей деятельности, что позволяет государству и общественности осуществлять должный контроль;
- лояльность и честность во взаимоотношениях с партнерами, контрагентами, персоналом. Общество разрабатывает и строго следует собственному кодексу этики; оказывает всестороннее содействие развитию этики бизнеса в практике российских компаний. Общество выражает готовность рассматривать бизнес – конфликты в Третейском суде;
- концентрацию финансовых и интеллектуальных ресурсов на приоритетном развитии высокотехнологичных видов бизнеса, способных оказать существенное влияние на рост экономического, технического потенциала и международного престижа России. Общество раскрывает долгосрочную стратегию своего развития. Проявляет заботу о качестве, экологической безопасности производимой продукции и услуг;
- заботу о персонале. Общество стремится обеспечить достойный уровень оплаты и условий труда в организациях Общества. Разрабатывает и реализует программы и планы мероприятий по расширению медицинского страхования, созданию условий для роста квалификации и уровня образования персонала, развитию спорта, досуга, иным аспектам социального развития трудовых коллективов;
- Общество подготавливает и публикует консолидированную социальную отчетность.

## ЧАСТЬ II. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ И ПРОЦЕДУРЫ

### 2.1. ФОРМИРОВАНИЕ И ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

Совет директоров AT Group companies играет ключевую роль:

- в определении стратегии развития Общества, а также его дочерних компаний;
- в контроле за деятельностью Исполнительных органов Общества, а также за развитием дочерних компаний;

## AT Group companies

- в обеспечении прав и соблюдении интересов собственников, инвесторов и контрагентов Общества, иных заинтересованных сторон;
  - в решении наиболее важных вопросов финансово - хозяйственной деятельности Общества;
  - в обеспечении раскрытия информации о деятельности Общества;
- Реализация ключевой роли Совета директоров в решении вышеперечисленных задач обеспечивается:
- расширенной компетенцией Совета директоров Общества;
  - высокими требованиями к персональному составу членов Совета директоров, их опыту и квалификации;
  - использованием прогрессивных схем организации работы Совета директоров;
  - созданием эффективной системы мотивации членов Совета директоров.

1. В дополнение к требованиям действующего законодательства Совет директоров наделяется следующими полномочиями:

- утверждение финансово – хозяйственных планов, бюджетов, инвестиционных программ развития Общества;
- утверждение крупных инвестиционных проектов;
- осуществление контроля за деятельностью высших менеджеров Общества;
- принятие решений об участии/прекращении участия Общества в иных хозяйственных обществах;
- рассмотрение вопросов стратегии развития Общества по приоритетным направлениям деятельности AT Group companies;
- создание Комитетов Совета директоров, определение их полномочий, утверждение персонального состава Комитетов;
- выдвижение кандидатов в Советы директоров, Ревизионные комиссии, а также на должность Единоличного исполнительного органа дочерних компаний; возбуждение вопроса о досрочном прекращении их полномочий;
- выработка позиции Общества по ключевым вопросам развития крупнейших дочерних компаний, выносимым на рассмотрение Советов директоров этих компаний;
- создание системы управления рисками;
- утверждение условий контракта, заключаемого с Генеральным директором Общества;
- утверждение требований к квалификации, а также принципов оценки работы и системы мотивации высших должностных лиц Общества;
- назначение Корпоративного секретаря Общества и прекращение его полномочий;
- принятие решения об отчуждении недвижимого имущества, стоимость которого превышает 10 % балансовой стоимости активов Общества, а также внесении такого имущества в качестве обеспечения своих обязательств и обязательств третьих лиц;
- утверждение состава, объема и порядка защиты сведений, составляющих коммерческую тайну.

Полная компетенция Совета директоров определяется Уставом Общества, порядок принятия решений, права, обязанности и ответственность членов Совета директоров регулируются Положением о Совете директоров Общества.

### 2. Формирование Совета директоров Общества

Общества стремится формировать свой Совет директоров из наиболее квалифицированных специалистов, обладающих необходимыми для Общества знаниями, навыками и опытом. В этих целях Комитет Совета директоров по назначениям и вознаграждениям разрабатывает и доводит до собственников критериальные требования, предъявляемые к членам Совета директоров, носящие рекомендательный характер.

Совет директоров избирается кумулятивным голосованием.

## AT Group companies

В целях повышения объективности и обоснованности принимаемых решений Общество стремится обеспечить выдвижение и избрание в состав Совета директоров независимых директоров.

Независимым директором признается лицо:

- не являющееся на момент избрания и не являвшееся в течение трех лет единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа, штатным сотрудником Общества (а также супругами, родителями, братьями и сестрами, детьми таких лиц);
- не являющееся аффилированным лицом Общества (за исключением члена Совета директоров);
- не являющееся руководителем дочернего, зависимого общества;
- не являющееся управляющим или должностным лицом управляющей компании Общества, ее дочернего или зависимого общества.

Общество стремится обеспечить оптимальное сочетание преемственности и обновления персонального состава Совета директоров Общества.

### 3. Организация работы Совета директоров Общества

Члены Совета директоров осуществляют руководство деятельностью Общества с учетом интересов его собственников, менеджеров, инвесторов, контрагентов, работников, а также иных заинтересованных лиц, в том числе государственных интересов.

Работа Совета директоров строится на плановой основе.

Ключевая роль в организации работы Совета директоров принадлежит его Председателю. Председатель Совета директоров наделяется широкими полномочиями по планированию и организации работы Совета директоров, контролю за деятельностью Исполнительных органов. В случае равенства голосов при рассмотрении вопросов на заседании Совета директоров Председатель Совета директоров наделяется правом решающего голоса.

В целях принятия обоснованных решений члены Совета директоров вправе: запрашивать и получать у должностных лиц Общества любую информацию о деятельности Общества; привлекать к экспертизе проектов решений внешних независимых экспертов (в пределах, предусмотренных бюджетом Совета директоров); требовать внесения в протокол заседания Совета директоров своего особого мнения по рассматриваемому вопросу.

Члены Совета директоров воздерживаются от действий, которые приведут или могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества, а в случае наличия или возникновения такого конфликта - раскрывают информацию о нем Совету директоров.

Члены Совета директоров не вправе разглашать и пользоваться в своих интересах конфиденциальной и инсайдерской внутрикорпоративной информацией. Член Совета директоров заблаговременно уведомляет Председателя Совета директоров о своем намерении осуществить сделки с ценными бумагами Общества и его дочерних, зависимых организаций.

Ежегодно Совет директоров осуществляет оценку работы своих членов и их вклада в решение задач, стоящих перед Обществом. Результаты такой оценки являются основанием для определения размера вознаграждения члена Совета директоров. Сведения о размере вознаграждения раскрываются в годовом отчете Общества.

В целях разработки и предварительного рассмотрения наиболее важных решений, повышения обоснованности принимаемых решений, а также эффективного контроля за их исполнением в составе Совета директоров Общества создаются Комитеты Совета директоров, в том числе Комитет по стратегии развития, Комитет по вознаграждениям и назначениям, Комитет по корпоративному управлению и поведению, Комитет по аудиту. К работе в Комитетах могут привлекаться должностные лица Общества и независимые внешние эксперты.

## AT Group companies

### 4. Порядок проведения заседаний и принятия решений

Заседания Совета директоров проводятся на плановой основе.

Совет директоров проводит заседания не реже одного раза в месяц. Заседания могут проходить как в очной, так и в заочной форме.

Член Совета директоров, отсутствующий на заседании, имеет право выразить свое мнение по рассматриваемым вопросам повестки дня в письменной форме, направив его в Совет директоров до момента проведения заседания. Такое мнение будет учтено при подведении итогов голосования.

Наиболее важные вопросы, в том числе вопросы об определении приоритетных направлений деятельности AT Group companies, образовании Единоличного исполнительного органа и досрочном прекращении его полномочий, формировании Правления при назначении его членов на конкурсной основе, об увеличении уставного капитала, а также вопросы, поименованные в п.1 настоящего раздела Кодекса рассматриваются только на очных заседаниях Совета директоров.

## 2.2. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ И АППАРАТ ОБЩЕСТВА

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором и Правлением Общества, которые являются Единоличным и Коллегиальным исполнительными органами Общества.

1. Генеральный директор назначается и освобождается от должности Советом директоров Общества. Срок полномочий Генерального директора Общества - 3 года.

На должность Генерального директора может быть назначено лицо, обладающее высокой квалификацией, опытом руководства холдинговой компанией, безупречной личной репутацией. На должность Генерального директора не может быть назначено лицо, имеющее судимости за преступления в области предпринимательской деятельности, финансов, налогов, рынка ценных бумаг.

Генеральный директор Общества должен воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества. При возникновении такого конфликта Генеральный директор Общества обязан уведомить о нем Совет директоров Общества.

Генеральный директор Общества не вправе совмещать руководство текущей деятельностью Общества с иными видами деятельности, за исключением участия в Советах директоров компаний по согласованию с Советом директоров Общества.

2. Признавая ключевую роль Единоличного исполнительного органа в организации выполнения решений Общего собрания акционеров, Совета директоров, достижении стратегических и тактических целей развития Общество наделяет своего Генерального директора широкими полномочиями, отражаемыми в Уставе Общества и контракте, заключаемом Обществом с Генеральным директором. Генеральный директор в рамках своей компетенции обладает свободой принятия решений.

3. Генеральный директор подотчетен в своей деятельности Совету директоров и собственникам Общества. Генеральный директор представляет Совету директоров квартальный и годовой отчеты о проделанной работе в Обществе за прошедший год, отчеты о финансовом положении Общества с пояснениями и приложением соответствующей финансовой документации.

4. В целях всестороннего рассмотрения и анализа подготавливаемых решений при Генеральном директоре создается постоянно действующее совещание, в состав которого входят как руководители основных структурных подразделений аппарата управления Общества, так и лица, исполняющие функции Единоличных исполнительных органов в дочерних и зависимых обществах AT Group companies. Персональный состав участников совещания устанавливается Генеральным директором. Деятельность Совещания осуществляется на основании Положения.



## AT Group companies

Решения Совещания носят рекомендательный характер и не снимают личной ответственности с Генерального директора Общества за принимаемые им решения.

5. Генеральный директор возглавляет работу аппарата управления Общества. Организационную структуру исполнительных органов Общества утверждает Совет директоров.

6. В Обществе действует Положение о мотивации, предусматривающее стимулирование труда руководителей и специалистов аппарата управления, основанное на определении личного вклада каждого из работников в достижение высоких конечных результатов AT Group companies в целом. Положение о мотивации утверждается Советом директоров Общества.

### 2.3. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ ОБЩЕСТВА

Совет директоров Общества утверждает Корпоративного секретаря Общества.

Корпоративный секретарь Общества – должностное лицо, отвечающее за соблюдение правил и процедур корпоративного поведения и управления, установленных действующим законодательством РФ, настоящим Кодексом, иными внутренними нормативными актами Общества.

Основными задачами Корпоративного секретаря являются:

- организация разработки и последующая актуализация Кодекса корпоративного поведения Общества, внутренних нормативных документов Общества, регламентирующих деятельность органов управления и порядок реализации корпоративных процедур;
- организация подготовки и обеспечение проведения Общего собрания собственников;
- обеспечение работы Совета директоров;
- порядок организации хранения документов и раскрытия информации об Обществе;
- организация взаимодействия между Обществом и его собственниками;
- контроль исполнения норм законодательства, принятых правил и процедур корпоративного поведения и управления;
- координация и методическое руководство работой секретарей советов директоров (корпоративных секретарей) дочерних и зависимых обществ AT Group companies.

Положение о Корпоративном секретаре утверждается Советом директоров Общества.

Корпоративный секретарь назначается на должность и освобождается от должности приказом Генерального директора Общества на основании соответствующего решения Совета директоров и подчиняется в своей деятельности непосредственно Председателю Совета директоров Общества. При необходимости формируется аппарат Корпоративного секретаря.

## ЧАСТЬ III. ЗАЩИТА ИМУЩЕСТВЕННЫХ ИНТЕРЕСОВ ИНВЕСТОРОВ И СОБСТВЕННИКОВ

### 3.1. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ И КОНФЛИКТЫ

Под существенными корпоративными действиями Общества с учетом специфики Общества признаются:

- совершение крупных сделок и сделок с заинтересованностью;
- совершение сделок по продаже (приобретению) акций, паев, долей участия в уставном капитале иных компаний;

## AT Group companies

- реорганизация и ликвидация Общества;
- уменьшение или увеличение уставного капитала Общества; внесение изменений в Устав Общества, затрагивающих деятельность органов управления Общества, права собственников;
- реорганизация структуры AT Group companies и системы управления дочерними и зависимыми обществами в целом;
- иные существенные корпоративные действия, признаваемые таковыми в соответствии с действующим законодательством.

1. При принятии решений по вопросам, обладающим признаками существенных корпоративных действий (в том числе решений о вынесении соответствующих вопросов на Общее собрание собственников) Совет директоров всесторонне изучает возможные последствия таких решений, при необходимости – привлекает внешних экспертов. При рассмотрении таких вопросов обязательно учитываются мнения независимых директоров.

2. При необходимости Совет директоров привлекает к экспертизе условий крупных сделок и сделок с заинтересованностью аудитора и/или независимого оценщика.

3. Общество стремится осуществлять профилактику корпоративных конфликтов. Основным инструментом такой профилактики является публичное раскрытие информации о деятельности Общества.

4. Общество декларирует свое стремление не вступать в корпоративные конфликты со своими дочерними и зависимыми обществами, а также акционерами этих компаний, решая все возникающие проблемы посредством переговоров.

### 3.2. ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ВЕДЕНИЯ РЕЕСТРА, ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПРИБЫЛИ И ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

1. Основным способом удовлетворения имущественных интересов собственников по извлечению доходов Общество рассматривает рост капитализации Общества.

2. При наличии прибыли Общество стремится выплачивать своим собственникам дивиденды.

Выплата дивидендов осуществляется денежными средствами в течение 60 дней с момента принятия решения о выплате дивидендов в форме, наиболее приемлемой для собственников Общества.

3. Оставшаяся прибыль преимущественно направляется на финансирование уставной деятельности. Решение об использовании прибыли, оставленной в распоряжении Общества, принимает Правление Общества, руководствуясь утвержденным Советом директоров бюджетом развития Общества.

Часть прибыли Общества по решению Совета директоров может быть использована на финансирование спонсорских проектов и на благотворительные цели.

### 3.3. ПРОЦЕДУРЫ КОНТРОЛЯ И УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Общество признает необходимость формирования системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и управления рисками как важного элемента обеспечения стабильности развития Общества, защиты интересов собственников и инвесторов.

1. Организация контроля за финансово – хозяйственной деятельностью Общества, подготовка предложений по персональному составу Ревизионной комиссии Общества, подготовка рекомендаций по выбору независимого Аудитора, координация деятельности органов Общества и внешних организаций в процессе осуществления контроля за

## AT Group companies

финансово – хозяйственной деятельностью возлагаются на создаваемый в Обществе Комитет Совета директоров по аудиту.

2. Основу системы повседневного контроля за финансово – хозяйственной деятельностью Общества составляет контроль за соответствием всех проводимых сделок утвержденному бюджету Общества. В Обществе утверждена процедура внесения изменений в бюджет при возникновении необходимости осуществления сделок, не предусмотренных бюджетом.

3. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, за соблюдением в практике деятельности Общества норм и требований действующего законодательства, Устава и внутренних документов Общества, осуществляет Ревизионная комиссия Общества. Председатель и состав Ревизионной комиссии избираются Общим собранием собственников Общества.

4. В порядке контроля Совет директоров Общества периодически заслушивает доклады Исполнительного органа и должностных лиц Общества о результатах развития Общества, исполнении утвержденных планов и принятых решений.

5. Общество составляет консолидированную финансовую отчетность в стандарте US GAAP. Общество раскрывает такую отчетность для всех заинтересованных лиц один раз в полугодие.

6. Достоверность данных финансовой и бухгалтерской отчетности Общества подтверждается заключениями независимых Аудиторов, не связанных имущественными или иными интересами с Обществом. При этом в целях повышения обоснованности аудиторских заключений Общество привлекает различные компании для осуществления аудита в соответствии со стандартами, нормами и правилами российского бухгалтерского учета и законодательства; и для проведения аудита в соответствии с международным стандартом US GAAP. К аудиту консолидированной финансовой отчетности, составленной по международным стандартам, привлекается международно признанная аудиторская компания.

Общество стремится отбирать аудиторские компании на конкурсной основе.

Условия договора, заключаемого с аудиторами, в том числе размер оплаты его услуг, утверждаются Советом директоров Общества.

7. В Обществе создан механизм своевременного выявления, профилактики и минимизации рисков, закрепленный в Положении по управлению рисками, утвержденном Советом директоров Общества. Оценка и реагирование на стратегические риски и риски окружения осуществляется во взаимодействии с дочерними и зависимыми обществами. Совет директоров периодически рассматривает доклады Исполнительного органа, содержащие анализ и оценку рисков, имеющих место в деятельности Общества, а также мероприятия по их преодолению.

8. Общество осуществляет контроль за деятельностью дочерних и зависимых обществ, в том числе посредством участия в формировании персонального состава их Ревизионных комиссий, систематическом анализе документов и информации, подлежащих предоставлению акционерам в соответствии с требованиями действующего законодательства.

Общество принимает меры к формированию в этих обществах эффективной системы управления рисками.

## ЧАСТЬ IV. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Общество рассматривает гласность, прозрачность информации о деятельности Общества и ее финансовых результатах как механизм обеспечения контроля за деятельностью Общества со стороны его собственников, государства и Общества в целом, важнейший инструмент для повышения доверия к Обществу со стороны его инвесторов и контрагентов.

## AT Group companies

Общество обеспечивает полноту, достоверность раскрываемой информации, оперативность ее предоставления, доступность информации для всех собственников и иных заинтересованных лиц.

1. Информационная политика Общества: объем, способы и сроки публичного раскрытия информации, а также предоставления информации собственникам и иным лицам определяется Положением об информационной политике, утверждаемом Советом директоров Общества.

2. Общество принимает на себя дополнительные по сравнению с действующим законодательством обязательства по публичному раскрытию информации о своей деятельности в следующих объемах:

- общие сведения об Обществе, миссии, целях и задачах его деятельности, органах управления, структуре и функциях основных подразделений аппарата управления, видах бизнеса, осуществляемых Обществом и входящих в его состав компаниях, текущей стратегии развития. Данная информация раскрывается в форме ежегодной публикации сведений, а также Годового отчета Общества.
- консолидированная финансовая отчетность в международных стандартах US GAAP – аудированная годовая и по обзору аудиторов полугодовая, а также комментарии менеджмента по результатам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный период. Данная информация подлежит раскрытию один раз в год, с окончания отчетного периода. Основной формой раскрытия информации является ее публикация на сайте Общества в сети Интернет. Дополнительными формами раскрытия информации являются: пресс-конференции для российских и зарубежных СМИ, телеконференции для инвесторов и аналитиков, презентации для инвесторов в крупнейших международных финансовых центрах;
- неконсолидированная финансовая отчетность Общества по РСБУ. Данная информация подлежит раскрытию на ежегодной основе в периодической печати и на сайте Общества в сети Интернет;
- сведения о персональном составе органов управления, главном бухгалтере, Генеральном директоре и его заместителях, Корпоративном секретаре с указанием кратких биографических данных. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет, в годовом отчете, а также в составе соответствующих разделов;
- сведения об основных компаниях, акциями которых владеет Общество. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет, а также в составе соответствующих разделов;
- устав в действующей редакции, Кодекс корпоративного поведения, Положения об органах управления. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет, а также предоставляется в электронном или печатном виде по требованию собственников и иных заинтересованных лиц;
- информация о Комитетах Совета директоров, созданных в Обществе с указанием их основных функций. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;
- информация о важнейших решениях, принятых на заседаниях Совета директоров. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;
- краткая информация о важнейших внутренних документах, принятых в Обществе. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;
- информация об основных текущих событиях в жизни Общества. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;
- история создания и развития Общества. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет;

## AT Group companies

- пресс-релизы публикаций, посвященных деятельности Общества. Данная информация раскрывается на сайте Общества в сети Интернет.

3. Информационное обслуживание инвесторов. В целях создания максимально благоприятных условий для удовлетворения информационных потребностей инвесторов и кредиторов Общества в структуре его аппарата действует Департамент по связям с общественностью. Основной задачей Департамента является налаживание максимально эффективной двусторонней коммуникации между Обществом и инвестиционным сообществом через предоставление инвесторам, кредиторам, аналитикам и финансовым СМИ, а также иным заинтересованным сторонам, необходимой информации о финансовой и операционной деятельности Общества и информирование органов управления Общества о ситуации на финансовых рынках и отношении инвестиционного сообщества к деятельности Общества с целью достижения ценными бумагами Общества их справедливой стоимости.

#### 4. Защита конфиденциальной информации.

Органы управления Общества утверждают перечень документов, составляющих коммерческую тайну. Органы управления Общества утверждают Инструкцию по обеспечению защиты коммерческой тайны, принимают иные необходимые меры по организации хранения, ограничению доступа, защите информации, составляющей коммерческую или служебную тайну. Контроль за реализацией установленных мероприятий по защите конфиденциальной информации возлагается на Генерального директора Общества.

#### 5. Предотвращение использования инсайдерской информации.

Органы управления Общества утверждают перечень инсайдерской информации, а также перечень лиц, имеющих доступ к инсайдерской информации. В контракты, заключаемые Обществом с указанными лицами, включаются условия о неразглашении и не использовании в целях личного обогащения доступной этим лицам инсайдерской информации. Контроль за соблюдением режима использования инсайдерской информации возлагается на Генерального директора Общества.

## ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

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

В течение шести месяцев с момента утверждения Кодекса Общество приводит свой Устав и Положения об органах управления в соответствие с изложенными в Кодексе требованиями и обязательствами, а также разрабатывает и утверждает иные внутренние нормативные акты, предусмотренные Кодексом.

Комитет Совета директоров Общества по корпоративному управлению осуществляет строгий контроль за соблюдением норм и требований Кодекса органами управления и должностными лицами Общества. Комитет Совета директоров по корпоративному управлению рассматривает письма, заявления и обращения любых заинтересованных лиц, содержащие информацию о случаях нарушения норм и требований Кодекса, принимает меры к их устранению.

Настоящий Кодекс будет пересматриваться и совершенствоваться по мере накопления положительного опыта корпоративного управления, появления новых российских и международных стандартов и требований в отношении корпоративного поведения компании.

Текст Кодекса публикуется на сайте Общества в сети Интернет, а также издается отдельной брошюрой и является доступным для всех заинтересованных лиц.