

УТВЕРЖДЕНО
решением
Совета директоров
ОАО «Гипроспецгаз»
Протокол № СД06-09 от 22 мая 2009 г.

Председатель Совета директоров

_____ А.М. Серебряков

**Положение об информационной политике
Открытого акционерного общества
«Гипроспецгаз»**

2009 год

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления, Уставом и внутренними документами ОАО «Гипроспецгаз» (далее – Общество), а также передовой российской и международной практикой корпоративного управления.

1.2. Настоящее Положение определяет принципы информационной политики Общества, порядок обязательного и добровольного раскрытия информации акционерам и иным заинтересованным лицам, а также порядок использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

1.3. Основной целью информационной политики Общества является обеспечение доступа акционеров или иных заинтересованных лиц к полной, своевременной и достоверной информации об Обществе и его деятельности в объеме, необходимом для принятия инвестиционного решения или совершения иных действий, способных повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

1.4. Ответственность за раскрытие информации об Обществе несет Генеральный директор Общества.

2. Основные принципы информационной политики Общества

2.1. Информационная политика Общества построена на следующих принципах:

2.1.1. Принцип равноправия.

Общество обеспечивает всем заинтересованным лицам возможность реализации их права на получение информации в объеме и форме, установленных законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

2.1.2. Принцип своевременности.

Общество информирует акционеров и иных заинтересованных лиц о наиболее существенных событиях и фактах в деятельности Общества, затрагивающих их интересы, в возможно короткие сроки, не снижающие актуальность раскрываемой информации.

2.1.3. Принцип полноты.

Общество предоставляет информацию, достаточную, чтобы сформировать объективное представление у акционеров и иных заинтересованных лиц по интересующему их вопросу, не избегает распространения негативной информации.

2.1.4. Принцип достоверности.

Общество предоставляет акционерам и иным заинтересованным лицам информацию, соответствующую действительности, а также принимает все разумные меры, чтобы распространяемая информация не была искажена.

2.1.5. Принцип доступности.

Способы доведения общедоступной информации об Обществе до акционеров и иных заинтересованных лиц обеспечивают им свободный и необременительный доступ к такой информации.

2.1.6. Принцип регулярности.

Общество на регулярной основе предоставляет акционерам и иным заинтересованным лицам информацию о своей деятельности.

2.1.7. Принцип защищенности.

Общество применяет допустимые законодательством Российской Федерации способы и средства защиты информации, составляющей государственную, служебную и коммерческую тайну. Общество осуществляет контроль за надлежащим использованием инсайдерской информации.

3. Раскрытие обязательной информации об Обществе

3.1. Общество раскрывает всю необходимую информацию, обязательную к раскрытию акционерными обществами, в объеме, сроки и способами, предусмотренными Федеральным законом «Об акционерных обществах» и нормативными актами ФСФР России.

К такой информации, в том числе, относится:

- годовой отчет Общества;
- годовая бухгалтерская отчетность Общества;
- устав и иные внутренние документы Общества, регулирующие деятельность его органов;
- сведения об аффилированных лицах Общества.

Содержание информации, раскрываемой Обществом в годовом отчете, является Приложением к настоящему Положению.

3.2. Общество раскрывает всю необходимую информацию, обязательную к раскрытию эмитентами эмиссионных ценных бумаг, в объеме, сроки и способами, предусмотренными Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами ФСФР России.

К такой информации, в том числе, относится:

- информация на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг;
- проспект ценных бумаг;
- ежеквартальный отчет;
- сообщения о существенных фактах.

3.3. В случае включения и(или) нахождения ценных бумаг Общества в котировальных списках российских бирж, Общество раскрывает всю необходимую информацию в соответствии требованиями нормативных актов ФСФР России и правилами бирж.

3.4. Общество раскрывает иную информацию, обязательную к раскрытию в соответствии с требованиями других нормативных правовых актов Российской Федерации.

3.5. В случае, если информация, указанная в подпунктах 3.1 и 3.2 настоящего Положения, подлежит раскрытию на интернет-сайте Общества, она раскрывается по адресу: www.gsg.spb.ru.

Информация, указанная в подпунктах 3.1 и 3.2 настоящего Положения, раскрывается, в том числе, следующими способами:

- раскрытие в ленте новостей уполномоченных ФСФР информационных агентств;
- публикация в периодическом печатном издании в соответствии с решением Совета директоров.

3.6. В случае, если Общество не раскрывает какую-либо информацию, раскрытие которой требуется в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации или настоящим Положением, Общество раскрывает информацию о причинах, в силу которых такая информация не раскрывается.

4. Раскрытие информации акционерам Общества

4.1. Основными видами информации, предоставляемой акционерам Общества, являются предоставление информации при подготовке к Общему собранию акционеров и предоставление информации по требованию акционера Общества.

4.2. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть сделано в сроки и объеме, установленные законодательством, Уставом и Положением об Общем собрании акционеров Общества.

4.3. Информация (материалы), подлежащая предоставлению лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров, при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, предоставляется в объеме и порядке, установленных законодательством, Уставом и Положением об Общем собрании акционеров Общества.

4.4. Общество обеспечивает акционерам доступ к документам, предусмотренным п.1 ст.89 Федерального закона «Об акционерных обществах».

К документам бухгалтерского учета имеют право доступа акционеры (акционер), имеющие в совокупности не менее 25 процентов голосующих акций Общества.

4.5. Доступ к документам Общества осуществляется на основании письменного требования, которое направляется акционером в Общество следующими способами:

- почтовой связью по месту нахождения Генерального директора Общества по адресу: Российская Федерация, 191036, Санкт-Петербург, Суворовский пр.,16/13.
- вручением под роспись секретарю Совета директоров Общества или иному лицу, уполномоченному принимать письменную корреспонденцию, адресованную Обществу.

4.6. В требовании акционера о предоставлении ему документов для ознакомления должно быть указано:

- для физического лица - фамилия, имя, отчество;
- для юридического лица – наименование и место нахождения;
- количество и категория (тип) принадлежащих акционеру акций Общества;
- реквизиты документов, позволяющие их идентифицировать (например, название, дата, номер, содержание).

В случае, если права на акции, принадлежащие акционеру, обратившемуся с требованием о предоставлении документов, учитываются на счете депо, к требованию должна быть приложена выписка со счета депо, составленная не ранее, чем за 3 (Три) рабочих дня до даты направления запроса.

Требование о предоставлении документов должно содержать обязательство о неразглашении содержащейся в них конфиденциальной информации.

4.7. Документы, запрашиваемые акционерами, должны быть предоставлены для ознакомления в течение 7 (Семи) рабочих дней со дня предъявления соответствующего требования в помещении исполнительного органа Общества по адресу: Российская Федерация, 191036, Санкт-Петербург, Суворовский пр.,16/13. Ознакомление с документами осуществляется в присутствии сотрудника Общества.

При ознакомлении с документами Общества не допускается изготовление копий документов с использованием портативной копировальной техники.

В случае наличия запрашиваемых документов в электронном формате, допускается предоставление соответствующих документов средствами электронной почты при условии, что Обществу известен адрес электронной почты обратившегося с требованием акционера, и акционер не возражает против предоставления документов в данном формате.

4.8. Акционеры вправе потребовать от Общества предоставления копий документов Общества. Копии документов предоставляются на основании письменного требования, составленного и представленного в порядке, установленном пунктами 4.5 и 4.6 настоящего Положения.

4.9. Копии предоставляемых акционерам документов должны быть прошиты и заверены в порядке, установленном в Обществе.

Копии документов предоставляются в течение 10 (Десяти) рабочих дней со дня предъявления соответствующего требования акционеру лично или его представителю при предъявлении доверенности, оформленной в установленном гражданским законодательством порядке, по акту приема-передачи в помещении исполнительного органа Общества по адресу: Российская Федерация, 191036, Санкт-Петербург,

Суворовский пр.,16/13., либо направляются заказным почтовым отправлением с описью вложения.

В случае наличия запрашиваемых документов в электронном формате, допускается предоставление копий соответствующих документов средствами электронной почты при условии, что Обществу известен адрес электронной почты обратившегося с запросом акционера, и акционер не возражает против предоставления копий документов в данном формате.

4.10. Ведение учета требований акционеров, обеспечение доступа акционеров к документам и предоставление им копий документов организует секретарь Совета директоров Общества.

4.11. Общество вправе отказать обратившемуся лицу в предоставлении документов для ознакомления и в предоставлении их копий в следующих случаях:

- обратившееся лицо не является акционером Общества;
- обратившееся лицо не подтвердило свои полномочия (в случае, если от имени акционера действует его представитель);
- требование о предоставлении документов или их копий не соответствует правилам, установленным пунктами 4.5 и 4.6 настоящего Положения.

Письменный отказ направляется обратившемуся лицу заказным почтовым отправлением не позднее 10 (Десяти) рабочих дней со дня получения Обществом требования о предоставлении документов или копий документов.

4.12. Информация о состоянии лицевого счета акционера в реестре акционеров, выписка из реестра акционеров, сведения о произведенных им операциях с ценными бумагами, информация об акционерах Общества (для акционеров, владеющих одним и более процентом голосующих акций Общества) может быть получена акционером у регистратора Общества в порядке, установленном регламентом регистратора.

4.13. Контактная информация о секретаре Совета директоров и регистраторе Общества указываются на интернет-сайте Общества по адресу: www.gsg.spb.ru.

5. Перечень и способы раскрытия дополнительной информации

5.1. Обществом дополнительно может раскрываться следующая информация:

- стратегия Общества;
- структура акционерного капитала Общества;
- состав органов управления и контроля с указанием информации по каждому члену органа управления и контроля о его образовании, занимаемых должностях за последние 5 лет, участии в органах управления и контроля других обществ;
- практика корпоративного управления Общества;
- практика работы Совета директоров Общества;
- данные о текущей деятельности Общества;
- дивидендная политика и дивидендная история Общества;
- порядок выбора контрагентов для размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ и оказание услуг для нужд Общества;
- отчеты независимых оценщиков;
- рейтинги, присвоенные Обществу;
- информация о социальной ответственности Общества (включая информацию о проектах для работников Общества, населения по месту деятельности Общества, благотворительных и спонсорских проектах, экологичности деятельности Общества).

5.2. Дополнительными способами раскрытия вышеуказанной дополнительной информации являются:

- встречи членов Совета директоров и Генерального директора Общества с акционерами, инвесторами и иными заинтересованными лицами;
- регулярное распространение пресс-релизов по всем существенным событиям Общества, в том числе через средства массовой информации;
- участие в конференциях, семинарах, презентациях и иных публичных мероприятиях в России и за рубежом;
- издание брошюр и буклетов.

6. Конфиденциальная информация

6.1. Генеральный директор Общества утверждает перечень информации, составляющей коммерческую тайну, и иной конфиденциальной информации, определяет порядок обращения с конфиденциальной информацией и меры по защите конфиденциальной информации, а также определяет лиц, осуществляющих контроль за соблюдением установленного порядка обращения с конфиденциальной информацией.

6.2. Общество ведет учет лиц, получивших доступ к конфиденциальной информации, и лиц, которым такая информация была предоставлена или передана.

6.3. В трудовые договоры с работниками Общества и гражданско-правовые договоры с контрагентами Общества включаются условия о неразглашении конфиденциальной информации.

Допуск работников Общества к конфиденциальной информации осуществляется руководителями структурных подразделений Общества.

6.4. Ответственность за причинение убытков Обществу в результате раскрытия конфиденциальной информации регламентируется гражданским законодательством Российской Федерации.

7. Использование информации, раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость ценных бумаг Общества (инсайдерская информация)

7.1. Под инсайдерской информацией в настоящем Положении понимается:

- информация, подлежащая раскрытию в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, до момента ее раскрытия, в случае, если ее использование до момента раскрытия может оказать существенное влияние на рыночную стоимость ценных бумаг Общества;
- иная информация о деятельности Общества, его дочерних и зависимых обществ, ценных бумагах Общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость ценных бумаг Общества.

Не являются инсайдерской информацией сведения, содержащие оценку стоимости ценных бумаг и (или) оценку имущественного положения Общества, произведенную на основе общедоступной информации.

7.2. Лицами, потенциально обладающими инсайдерской информацией (инсайдерами), признаются физические и юридические лица, обладающие правом доступа к инсайдерской информации на основании нормативных правовых актов Российской Федерации, Устава, внутренних документов Общества, должностных инструкций, а также на основании договоров с Обществом, в том числе:

- члены Совета директоров Общества, Генеральный директор Общества, члены Ревизионной комиссии Общества;
- лица, находящиеся с Обществом в трудовых или гражданско-правовых отношениях и имеющие в силу этого право доступа к инсайдерской

информации (в том числе, аудитор Общества, профессиональные участники рынка ценных бумаг).

7.3. Инсайдеры обязаны, если иное не предусмотрено нормативными правовыми актами Российской Федерации, обоснованными требованиями государственных и иных органов, решениями Совета директоров Общества:

- не разглашать инсайдерскую информацию, в том числе после прекращения трудового или иного договора с Обществом в течение срока, определенного таким договором;
- передать Обществу при прекращении или расторжении трудового или иного договора с Обществом имеющиеся у них материальные носители информации, содержащие инсайдерскую информацию;
- не передавать инсайдерскую информацию или делать её доступной третьим лицам;
- не использовать инсайдерскую информацию в собственных интересах и (или) интересах третьих лиц, в том числе, давать третьим лицам рекомендации о совершении операций с ценными бумагами Общества, основанные на инсайдерской информации;
- информировать Совет директоров Общества о своем намерении совершить операции с ценными бумагами Общества;
- возместить убытки, причиненные Обществу в результате нарушения порядка использования инсайдерской информации;
- соблюдать иные требования, касающиеся использования инсайдерской информации, предусмотренные нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества, а также договорами с Обществом.

8. Порядок раскрытия информации представителями Общества

8.1. Информационная политика Общества не допускает комментирование слухов и предположений.

8.2. Публичные заявления и комментарии допускаются только в отношении раскрытой в соответствии с настоящим Положением информации об Обществе в следующем порядке:

8.2.1. Председатель Совета директоров с учетом мнения членов Совета директоров официально комментируют решения, принятые Советом директоров.

8.2.2. Председатель Совета директоров вправе делегировать членам Совета директоров свои полномочия, указанные в п.8.2.1 настоящего Положения.

8.2.3. Остальные члены Совета директоров вправе публично излагать свою личную точку зрения по вопросам, рассмотренным или подлежащим рассмотрению на заседаниях Совета директоров только после принятия решений по этим вопросам на заседаниях Совета директоров.

8.2.4. Генеральный директор вправе публично комментировать принятые им решения.

8.2.5. Иные должностные лица и работники вправе публично предоставлять информацию о деятельности Общества в соответствии с процедурами, установленными внутренними документами Общества.¹

¹ К лицам, обладающих правом публичных выступлений по вопросам деятельности Общества, могут относиться руководитель службы по связям с общественностью, PR-менеджер и т.п.

9. Заключительные положения

9.1. Настоящее Положение и все изменения и дополнения к нему вступают в силу с даты их утверждения Советом директоров Общества.

9.2. В случае, если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с законодательством Российской Федерации и/или Уставом Общества, они утрачивают силу, и применяются соответствующие нормы законодательства Российской Федерации и/или Устава Общества. Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности других норм и Положения в целом.

Приложение
к Положению об
информационной политике
ОАО «Гипроспецгаз»

Содержание информации, раскрываемой в годовом отчете

▪ Положение Общества в отрасли

В данном разделе годового отчета должно быть указано описание профиля Общества, включающее указание на отрасль, в которой оно действует, и информацию о выпускаемых им товарах и/или услугах. Также указываются основные конкуренты Общества и оценивается занимаемое им положение по отношению к этим конкурентам. Для этого приводятся сведения о доле Общества в совокупном отраслевом объеме выпуска товаров и/или услуг, анализируется динамика ключевых показателей деятельности Общества и его основных конкурентов, которая наглядно демонстрирует положение Общества в конкурентной борьбе и выявляет основные направления для дальнейшего улучшения его позиций в этой борьбе. Далее выделяются основные конкурентные преимущества Общества, реализуя которые оно может добиться лидерства в конкурентной борьбе.

▪ Приоритетные направления деятельности Общества

В данный раздел годового отчета включается описание основных направлений деятельности Общества и достигнутых по ним результатов за отчетный год. Данное описание должно содержать сведения об изменении основных показателей, характеризующих каждое из направлений деятельности, за отчетный год, а также в сопоставлении с плановыми их значениями, установленными в начале отчетного года. При этом приводится анализ основных факторов, определивших такую динамику показателей деятельности Общества. В заключение рекомендуется привести оценки Общества относительно перспектив развития каждого из направлений деятельности на ближайшие 1-3 года.

▪ Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности

Данный раздел рекомендуется включить в начало годового отчета в виде обращения Председателя Совета директоров. В данном обращении необходимо сделать акцент на описание роли Совета директоров в стратегическом управлении Обществом и осуществлении контроля за деятельностью его исполнительного органа, оценке работы менеджмента, обеспечении прав и интересов акционеров (динамика стоимости Общества, дивиденды). Также здесь приводится оценка Советом директоров реализации стратегии развития Общества в отчетном году, оценка деятельности исполнительного органа по реализации этой стратегии, а также перечисляются основные направления работы Совета директоров в будущем году.

В обращение Председателя Совета директоров рекомендуется включить описание понимания Советом директоров стратегических целей Общества, задач на предстоящий год, путей их достижения, нацеленности на реализацию интересов акционеров и рост отдачи на вложенный ими капитал, обеспечения формирования эффективной управленческой команды, приверженности Общества в своей деятельности принципам корпоративного управления, социальной ответственности и экологической безопасности,

а также благодарность Совета директоров за оказываемое доверие со стороны акционеров, благодарность партнерам и работникам Общества за работу и пр.

▪ **Перспективы развития Общества**

В данный раздел годового отчета включается информация о стратегии развития Общества, включающая описание стратегических целей по каждому направлению деятельности, основные пути реализации этих стратегических целей, а также описание конкурентных преимуществ, которыми обладает Общество в целом или по каждому из направлений деятельности для реализации поставленных стратегических целей. В данном разделе рекомендуется привести также описание стратегических целей по основным функциональным областям (маркетинг, финансы, инвестиции, технологии, корпоративное управление и пр.), реализация которых призвана способствовать достижению стратегических целей по основным направлениям деятельности.

▪ **Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества**

В данном разделе должно быть приведено описание дивидендной политики, включающее сведения о планах Общества относительно выплаты дивидендов: какую долю чистой прибыли планируется направлять на выплату дивидендов; будет ли в будущем изменяться эта доля; закреплено ли это во внутренних документах Общества; есть ли в Общества положение о дивидендной политике; в чем заключаются основные принципы дивидендной политики Общества.

Также в данном разделе должна приводиться дивидендная история за последние пять или большее количество лет (в том числе отчетный год) с указанием размера объявленных дивидендов на акцию, общего размера объявленных дивидендов, его доли от чистой прибыли, степени выполнения обязательств по выплате дивидендов.

▪ **Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества**

В данный раздел годового отчета включается краткое описание целей управления рисками в Обществе, описание основных рисков, включающее указание на степень их влияния на деятельность Общества и вероятность их наступления, краткое описание методов управления рисками, а также указание на осуществление в Обществе оценки эффективности системы управления рисками.

▪ **Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления, принявшего решение о ее одобрении**

В данный раздел годового отчета включается указание на критерии отнесения сделок к крупным и порядок принятия решений по ним, а также приводится информация о количестве и общей сумме всех крупных сделок, совершенных в отчетном году, цель совершения крупных сделок и достигнутый результат. По каждой крупной сделке рекомендуется указать следующие сведения: предмет сделки; цена сделки; соотношение цены сделки и балансовой стоимости активов Общества (критерий отнесения к крупной сделке); стороны сделки; выгодоприобретатели по сделке; срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств; орган управления,

принявший решение об одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола); иные сведения о сделке, указываемые Обществом по собственному усмотрению.

- **Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления, принявшего решение о ее одобрении**

В данный раздел годового отчета включается указание на порядок принятия решений по сделкам, в совершении которых имеется заинтересованность, а также приводится информация о количестве и общей сумме всех таких сделок, совершенных в отчетном году, цель совершения указанных сделок и достигнутый результат. По каждой сделке, в совершении которой имеется заинтересованность, рекомендуется указать следующие сведения: предмет сделки; цена сделки; соотношение цены сделки и балансовой стоимости активов Общества; стороны сделки; выгодоприобретатели по сделке; срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств; наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица, признанного в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки, а также основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки; орган управления, принявший решение об одобрении сделки, дата принятия соответствующего решения (дата составления и номер протокола); иные сведения о сделке, указываемые Обществом по собственному усмотрению.

- **Состав Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные членами Совета директоров сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки**

В дополнение к указанной выше информации сведения о каждом члене Совета директоров рекомендуется дополнить сведениями о дате рождения, об основном и дополнительном образовании и месте его получения, о занимаемых должностях в других организациях в течение последних пяти лет. Также в данном разделе рекомендуется сообщить информацию о любых родственных связях каждого члена Совета директоров с лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа и/или иными лицами, входящими в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

В случае создания в Обществе комитетов Совета директоров рекомендуется в данном разделе привести сведения о составе каждого такого комитета.

- **Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации) Общества, в том числе его краткие биографические данные, доля его участия в уставном капитале Общества и доля принадлежащих ему обыкновенных акций Общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций Общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций Общества, являвшихся предметом сделки**

В дополнение к указанной выше информации сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа рекомендуется дополнить сведениями о дате рождения, об основном и дополнительном образовании и месте его получения, о занимаемых должностях в данном Обществе и других организациях в течение последних пяти лет. Также в данном разделе рекомендуется сообщить информацию о любых родственных связях лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа с иными лицами, входящими в состав органов управления и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

- **Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего, управляющей организации) Общества и каждого члена Совета директоров Общества или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года**

В данном разделе годового отчета должно приводиться описание критериев, в соответствии с которыми определяется размер вознаграждения членов Совета директоров и лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества. При этом рекомендуется указать ссылку на внутренние документы Общества, закрепляющие данные критерии определения размера вознаграждения.

Рекомендуется раскрывать сведения о размере индивидуального вознаграждения, выплаченного каждому члену Совета директоров и лицу, занимающему должность (осуществляющему функции) единоличного исполнительного органа в отчетном году или общую сумму вознаграждения, выплаченного каждому органу управления.

- **Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения**

Данную информацию рекомендуется раскрывать либо в форме, предусмотренной распоряжением ФКЦБ «О методических рекомендациях по составу и форме предоставления сведений о соблюдении Кодекса корпоративного поведения в годовых отчетах акционерных обществ» от 30 апреля 2003 г. №03-849/р, либо в произвольной форме, выбранной Обществом.

При раскрытии информации о соблюдении Кодекса корпоративного поведения в произвольной форме рекомендуется привести описание основных принципов корпоративного управления, которыми руководствуется в своей деятельности Общество, указать на наличие в Обществе собственного Кодекса корпоративного поведения (управления), подтвердить соблюдение основных стандартов, закрепленных в этом Кодексе. Также в данном разделе рекомендуется назвать основные реализованные в

отчетном году и планируемые в будущем мероприятия по совершенствованию практики корпоративного управления.

- **Иная информация, предусмотренная Уставом Общества или иным внутренним документом Общества.**

Положением об информационной политике Общества может быть предусмотрена дополнительная информация, включаемая в годовой отчет. К такой информации могут относиться вопросы управления персоналом, социальной ответственности, экологической политики (особенно это актуально для обществ, деятельность которых связана с негативным воздействием на окружающую среду).