

Приложение №4 к годовому отчету  
на годовом очередном общем собрании  
акционеров ОАО «Упаковка»

№24 от «06» июня 2019г.

Утвержден  
советом директоров  
ОАО «Упаковка»  
на заседании 29 апреля 2019 г  
Протокол № 04\_02\_2019г

Согласно Приложению 1 к [Рекомендациям](#) по составлению  
отчета о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления  
Форма отчета о соблюдении принципов и рекомендаций  
Кодекса корпоративного управления  
<http://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/71237796/#1100>

**Отчет**  
**О соблюдении принципов и рекомендаций**  
**Кодекса корпоративного управления**  
**за 2018 г**

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2018 г был рассмотрен и утвержден советом директоров ОАО «Упаковка» на заседании 29 апреля 2019 г Протокол №04\_2\_2019г

Настоящий отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2018 г подготовлен согласно Нормам Положения Банка России от 30.12.2014 № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», которые устанавливают требования по включению в годовой отчет публичного акционерного общества, а также акционерного общества, **осуществившего** публичное размещение ценных бумаг (акций), сведений (отчета) о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России и Положению Банка России «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», которым установлены требования к содержанию отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления и его включению в годовой отчет публичных акционерных обществ, **акции которых допущены к организованным торгам.**

Совет директоров учитывает, что ОАО «Упаковка» является публичным акционерным обществом на основании создания его путем приватизации МГП «ПО «Упаковка» по Распоряжению (№3769-р от 16.12.1996 г.) единственного учредителя Комитета по управлению имуществом Москвы Правительства г. Москвы и реорганизации его в Открытое акционерное общество «Производственное объединение «Упаковка», а также то обстоятельство, что общество в настоящее время и в отчетном периоде не имеет и не имело **акций, допущенных к организованным торгам**, но считает в своей деятельности целесообразным соответствовать международным принципам и правилам, существующим в рамках корпоративного управления, и считает необходимым ориентироваться на принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления, указанного к применению Банком России.

Совет директоров подтверждает, что приведенные в настоящем отчете данные содержат полную и достоверную информацию о соблюдении обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления за 2018 г

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус*(2) соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения*(3) отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1.1	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом.			
1.1.1	Общество создает для акционеров максимально благоприятные условия для участия в общем собрании, условия для выработки обоснованной позиции по вопросам повестки дня общего собрания, координации своих действий, а также возможность высказать свое мнение по рассматриваемым вопросам.	1. В открытом доступе находится внутренний документ общества, утверждённый общим собранием акционеров и регламентирующий процедуры проведения общего собрания. 2. Общество предоставляет доступный способ коммуникации с обществом, такой как «горячая линия», электронная почта или форум в интернете, позволяющий акционерам высказать своё	Соблюдается  Соблюдается	

		мнение и направить вопросы в отношении повестки дня в процессе подготовки к проведению общего собрания. Указанные действия предпринимались обществом накануне каждого общего собрания, прошедшего в отчётный период.		
1.1.2	Порядок сообщения о проведении общего собрания и предоставления материалов к общему собранию дает акционерам возможность надлежащим образом подготовиться к участию в нем.	<p>1. Сообщение о проведении общего собрания акционеров размещено (опубликовано) на сайте в сети Интернет не менее, чем за 30 дней до даты проведения общего собрания.</p> <p>2. В сообщении о проведении собрания указано место проведения собрания и документы, необходимые для допуска в помещение.</p> <p>3. Акционерам был обеспечен доступ к информации о том, кем предложены вопросы повестки дня и кем выдвинуты кандидатуры в совет директоров и ревизионную комиссию общества.</p>	<p>Соблюдается</p> <p>Соблюдается</p> <p>Соблюдается</p>	
1.1.3	В ходе подготовки и проведения общего собрания акционеры имели возможность беспрепятственно и своевременно получать информацию о собрании и материалы к нему, задавать вопросы исполнительным органам и членам совета директоров общества, общаться друг с другом.	<p>1. В отчетном периоде, акционерам была предоставлена возможность задать вопросы членам исполнительных органов и членам совета директоров общества накануне и в ходе проведения годового общего собрания.</p> <p>2. Позиция совета директоров (включая внесенные в протокол особые мнения), по каждому вопросу повестки общих собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров.</p> <p>3. Общество предоставляло акционерам, имеющим на это право, доступ к списку лиц, имеющих право на участие в общем собрании, начиная с даты получения его обществом, во всех случаях проведения общих собраний в отчетном периоде.</p>	<p>Соблюдается</p> <p>Соблюдается</p> <p>Соблюдается</p>	В ходе проведения годового общего собрания позиция совета директоров, по каждому вопросу повестки общего собраний, проведенных в отчетных период, была включена в состав материалов к общему собранию акционеров, но не включала особые мнения, так как разногласий не было.
1.1.4	Реализация права акционера требовать созыва общего собрания, выдвигать кандидатов в органы управления и вносить предложения для включения в повестку дня общего	1. В отчетном периоде, акционеры имели возможность в течение не менее 60 дней после окончания соответствующего календарного года, вносить предложения для включения в повестку дня годового общего	Соблюдается	

	собрания не была сопряжена с неоправданными сложностями.	собрания. 2. В отчетном периоде общество не отказывало в принятии предложений в повестку дня или кандидатур в органы общества по причине опечаток и иных несущественных недостатков в предложении акционера.	Соблюдается	
1.1.5	Каждый акционер имел возможность беспрепятственно реализовать право голоса самым простым и удобным для него способом.	1. Внутренний документ (внутренняя политика) общества содержит положения, в соответствии с которыми каждый участник общего собрания может до завершения соответствующего собрания потребовать копию заполненного им бюллетеня, заверенного счетной комиссией.	Соблюдается	
1.1.6	Установленный обществом порядок ведения общего собрания обеспечивает равную возможность всем лицам, присутствующим на собрании, высказать свое мнение и задать интересующие их вопросы.	1. При проведении в отчетном периоде общих собраний акционеров в форме собрания (совместного присутствия акционеров) предусматривалось достаточное время для докладов по вопросам повестки дня и время для обсуждения этих вопросов. 2. Кандидаты в органы управления и контроля общества были доступны для ответов на вопросы акционеров на собрании, на котором их кандидатуры были поставлены на голосование. 3. Советом директоров при принятии решений, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров, рассматривался вопрос об использовании телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде.	Соблюдается  Соблюдается  Не соблюдается	Использование телекоммуникационных средств для предоставления акционерам удаленного доступа для участия в общих собраниях в отчетном периоде не предусмотрено из-за нецелесообразности в связи с небольшим количеством акционеров (93 акционера) и со стороны акционеров такие предложения не поступали
1.2	Акционерам предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов.			
1.2.1	Общество разработало и внедрило прозрачный и понятный механизм определения размера дивидендов и их выплаты.	1. В обществе разработана, утверждена советом директоров и раскрыта дивидендная политика.  2. Если дивидендная политика общества использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов, то соответствующие положения дивидендной политики учитывают консолидированные показатели финансовой отчетности.	Не соблюдается  Не соблюдается	На основании решения Совета директоров о невыплате дивидендов и отсутствия иных предложений Собрание акционеров принимает решение не выплачивать дивиденды, прибыль направлять на развитие предприятия Дивидендная политика общества не использует показатели отчетности общества для определения размера дивидендов и не учитывает консолидированные показатели финансовой отчетности. Вся прибыль направляется на развитие предприятия

1.2.2	Общество не принимает решение о выплате дивидендов, если такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически необоснованным и может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.	1. Дивидендная политика общества содержит четкие указания на финансовые/экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды.	Не соблюдается	Принимаемая на основании решений Собрания акционеров Дивидендная политика общества не содержит четких указания на финансовые-экономические обстоятельства, при которых обществу не следует выплачивать дивиденды. Общество не принимает решение о выплате дивидендов, такое решение, формально не нарушая ограничений, установленных законодательством, является экономически обоснованным и не может привести к формированию ложных представлений о деятельности общества.
1.2.3	Общество не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров.	1. В отчетном периоде общество не предпринимало действий, ведущих к ухудшению дивидендных прав существующих акционеров.	Соблюдается	Общество не принимает решение о выплате дивидендов ни по каким-либо категориям акций, такое решение, формально не допускает ухудшения дивидендных прав существующих акционеров, установленных законодательством, является экономически обоснованным и не приводит к формированию ложных представлений о цене акций.
1.2.4	Общество стремится к исключению использования акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости.	1. В целях исключения акционерами иных способов получения прибыли (дохода) за счет общества, помимо дивидендов и ликвидационной стоимости, во внутренних документах общества установлены механизмы контроля, которые обеспечивают своевременное выявление и процедуру одобрения сделок с лицами, аффилированными (связанными) с существенными акционерами (лицами, имеющими право распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции), в тех случаях, когда закон формально не признает такие сделки в качестве сделок с заинтересованностью.	Соблюдается	
1.3	Система и практика корпоративного управления обеспечивают равенство условий для всех акционеров - владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества.			
1.3.1	Общество создало условия для справедливого отношения к каждому акционеру со стороны органов управления и контролирующих лиц общества, в том числе условия, обеспечивающие недопустимость злоупотреблений со стороны крупных акционеров по	1. В течение отчетного периода процедуры управления потенциальными конфликтами интересов у существенных акционеров являются эффективными, а конфликтам между акционерами, если таковые были, совет директоров уделит надлежащее внимание.	Соблюдается	

	отношению к миноритарным акционерам.			
1.3.2	Общество не предпринимает действий, которые приводят или могут привести к искусственному перераспределению корпоративного контроля.	1. Квазиказначейские акции отсутствуют или не участвовали в голосовании в течение отчетного периода.	Соблюдается	
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.			
1.4	Акционерам обеспечены надежные и эффективные способы учета прав на акции, а также возможность свободного и необременительного отчуждения принадлежащих им акций.	1. Качество и надежность осуществляемой регистратором общества деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг соответствуют потребностям общества и его акционеров.	Соблюдается	
2.1	Совет директоров осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, а также реализует иные ключевые функции.			
2.1.1	Совет директоров отвечает за принятие решений, связанных с назначением и освобождением от занимаемых должностей исполнительных органов, в том числе в связи с ненадлежащим исполнением ими своих обязанностей. Совет директоров также осуществляет контроль за тем, чтобы исполнительные органы общества действовали в соответствии с утвержденными стратегией развития и основными направлениями деятельности общества.	1. Совет директоров имеет закрепленные в уставе полномочия по назначению, освобождению от занимаемой должности и определению условий договоров в отношении членов исполнительных органов. 2. Советом директоров рассмотрен отчет (отчеты) единоличного исполнительного органа и членов коллегиального исполнительного органа о выполнении стратегии общества.	Соблюдается  Соблюдается	
2.1.2	Совет директоров устанавливает основные ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, оценивает и утверждает ключевые показатели деятельности и основные бизнес-цели общества, оценивает и одобряет стратегию и бизнес-планы по основным видам деятельности общества.	1. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с ходом исполнения и актуализации стратегии, утверждением финансово-хозяйственного плана (бюджета) общества, а также рассмотрению критериев и показателей (в том числе промежуточных) реализации стратегии и бизнес-планов общества.	Соблюдается	
2.1.3	Совет директоров определяет принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Совет директоров определил принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	Соблюдается	Осуществляется внутренний контроль в обществе. Принципы и подходы к организации системы управления рисками сформулированы согласно текущей ситуации в ежеквартальных отчетах, а также в настоящее время реализуются при совершенствовании Системы менеджмента качества

		2. Совет директоров провел оценку системы управления рисками и внутреннего контроля общества в течение отчетного периода.	Соблюдается частично	Из-за кадровой и эволюционной перестройки производства, учитывающей трудно-предсказуемую динамику внешних экономических условий, оценка рисков производится, но носит условный характер из-за несопоставимости результатов анализа. Производственный анализ рисков осуществляется только исполнительным органом совместно с аудитором предприятия.
2.1.4	Совет директоров определяет политику общества по вознаграждению и (или) возмещению расходов (компенсаций) членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества.	1. В обществе разработана и внедрена одобренная советом директоров политика (политики) по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В течение отчетного периода на заседаниях совета директоров были рассмотрены вопросы, связанные с указанной политикой (политиками).	Не соблюдается  Не соблюдается	Политика по вознаграждению и возмещению расходов (компенсаций) членов совета директоров, исполнительных органов общества и иных ключевых руководящих работников общества состоит в том, что вознаграждения и возмещения расходов (компенсации) не выплачиваются. Генеральный директор (исполнительный орган) получает вознаграждение согласно контракту в соответствии с решением совета директоров и Собрания акционеров.
2.1.5	Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов между органами общества, акционерами общества и работниками общества.	1. Совет директоров играет ключевую роль в предупреждении, выявлении и урегулировании внутренних конфликтов. 2. Общество создало систему идентификации сделок, связанных с конфликтом интересов, и систему мер, направленных на разрешение таких конфликтов	Частично соблюдается  Не соблюдается	Внутренние конфликты не выявлены (и в какой либо иной форме не проявлены и не выявлены) и их не было.  Сделок с конфликтом интересов не было и нет.
2.1.6	Совет директоров играет ключевую роль в обеспечении прозрачности общества, своевременности и полноты раскрытия обществом информации, необременительного доступа акционеров к документам общества.	1. Совет директоров утвердил положение об информационной политике. 2. В обществе определены лица, ответственные за реализацию информационной политики.	Не соблюдается  Не соблюдается	Политика находится в разработке в рамках СМК (системы менеджмента качества) Частично обязанности выполняются по направлению основной производственной деятельности
2.1.7	Совет директоров осуществляет контроль за практикой корпоративного управления в обществе и играет ключевую роль в существенных корпоративных событиях общества.	1. В течение отчетного периода совет директоров рассмотрел вопрос о практике корпоративного управления в обществе.	Частично соблюдается	Политика корпоративного управления находится в разработке, Совет директоров согласно уставу общества руководствуется при принятии решений общепринятыми принципами корпоративного управления. Цель – соответствовать законодательству РФ и общепринятым международным правилам корпоративного управления
2.2	Совет директоров подотчетен акционерам общества.			
2.2.1	Информация о работе совета директоров раскрывается и предоставляется акционерам.	1. Годовой отчет общества за отчетный период включает в себя информацию о посещаемости заседаний совета	Соблюдается	

		директоров и комитетов отдельными директорами. 2. Годовой отчет содержит информацию об основных результатах оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде.	Соблюдается	
2.2.2	Председатель совета директоров доступен для общения с акционерами общества.	1. В обществе существует прозрачная процедура, обеспечивающая акционерам возможность направлять председателю совета директоров вопросы и свою позицию по ним.	Соблюдается	
2.3	Совет директоров является эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров.			
2.3.1	Только лица, имеющие безупречную деловую и личную репутацию и обладающие знаниями, навыками и опытом, необходимыми для принятия решений, относящихся к компетенции совета директоров, и требующимися для эффективного осуществления его функций, избираются членами совета директоров.	1. Принятая в обществе процедура оценки эффективности работы совета директоров включает в том числе оценку профессиональной квалификации членов совета директоров. 2. В отчетном периоде советом директоров (или его комитетом по номинациям) была проведена оценка кандидатов в совет директоров с точки зрения наличия у них необходимого опыта, знаний, деловой репутации, отсутствия конфликта интересов и т.д.	Соблюдается	В решении о выдвижении кандидатов в члены совета директоров оценивались деловые качества, проявленные в текущем периоде.
2.3.2	Члены совета директоров общества избираются посредством прозрачной процедуры, позволяющей акционерам получить информацию о кандидатах, достаточную для формирования представления об их личных и профессиональных качествах.	1. Во всех случаях проведения общего собрания акционеров в отчетном периоде, повестка дня которого включала вопросы об избрании совета директоров, общество представило акционерам биографические данные всех кандидатов в члены совета директоров, результаты оценки таких кандидатов, проведенной советом директоров (или его комитетом по номинациям), а также информацию о соответствии кандидата критериям независимости, в соответствии с рекомендациями 102 - 107 Кодекса и письменное согласие кандидатов на избрание в состав совета директоров.	Соблюдается	
2.3.3	Состав совета директоров сбалансирован, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и пользуется доверием акционеров.	1. В рамках процедуры оценки работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров проанализировал собственные потребности в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков.	Частично соблюдается	Оценка работы совета директоров, проведенной в отчетном периоде, была сделана, однако совет директоров не представил конкретного анализа достаточности квалификации, опыта и деловых навыков для удовлетворения собственных потребностей в области профессиональной квалификации, опыта и деловых навыков. В дальнейшем предусматривается

				предоставлять полноценную оценку Составу совета директоров по сбалансированности, в том числе по квалификации его членов, их опыту, знаниям и деловым качествам, и наличием доверия акционеров
2.3.4	Количественный состав совета директоров общества дает возможность организовать деятельность совета директоров наиболее эффективным образом, включая возможность формирования комитетов совета директоров, а также обеспечивает существенным миноритарным акционерам общества возможность избрания в состав совета директоров кандидата, за которого они голосуют.	1. В рамках процедуры оценки совета директоров, проведенной в отчетном периоде, совет директоров рассмотрел вопрос о соответствии количественного состава совета директоров потребностям общества и интересам акционеров.	Соблюдается	
2.4	В состав совета директоров входит достаточное количество независимых директоров.			
2.4.1	Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способно выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон. При этом следует учитывать, что в обычных условиях не может считаться независимым кандидат (избранный член совета директоров), который связан с обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом общества или связан с государством.	1. В течение отчетного периода все независимые члены совета директоров отвечали всем критериям независимости, указанным в рекомендациях 102-107 Кодекса, или были признаны независимыми по решению совета директоров.	Соблюдается частично	Должны приниматься решения по признанию независимости членов совета директоров в новом составе
2.4.2	Проводится оценка соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости, а также осуществляется регулярный анализ соответствия независимых членов совета директоров критериям независимости. При проведении такой оценки содержание должно преобладать над формой.	1. В отчетном периоде, совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и представил акционерам соответствующее заключение. 2. За отчетный период совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) по крайней мере один раз рассмотрел независимость действующих членов совета директоров, которых общество	Не соблюдается  Не соблюдается	Совет директоров не составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и не представил акционерам соответствующее заключение  Совет директоров (или комитет по номинациям совета директоров) не рассмотрел независимость действующих членов совета директоров. Общество не указывает в годовом отчете независимых директоров.



		указывает в годовом отчете в качестве независимых директоров. 3. В обществе разработаны процедуры, определяющие необходимые действия члена совета директоров в том случае, если он перестает быть независимым, включая обязательства по своевременному информированию об этом совета директоров.	Частично соблюдается	Совет директоров выносит на собрание акционеров вопросы, которые требуют решения только составом независимых директоров.
2.4.3	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров.	1. Независимые директора составляют не менее одной трети состава совета директоров.	Не соблюдается	Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров и не представил акционерам соответствующее заключение
2.4.4	Независимые директора играют ключевую роль в предотвращении внутренних конфликтов в обществе и совершении обществом существенных корпоративных действий.	1. Независимые директора (у которых отсутствует конфликт интересов) предварительно оценивают существенные корпоративные действия, связанные с возможным конфликтом интересов, а результаты такой оценки предоставляются совету директоров.	Не соблюдается	Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров и не представил акционерам соответствующее заключение. Все решения принимаются собранием акционеров. Решения Совета директоров носят подготовительный характер для одобрения на собрании акционеров. Информации о конфликте интересов в отчетном периоде нет.
2.5	Председатель совета директоров способствует наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров.			
2.5.1	Председателем совета директоров избран независимый директор, либо из числа избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров.	1. Председатель совета директоров является независимым директором, или же среди независимых директоров определен старший независимый директор*(4). 2. Роль, права и обязанности председателя совета директоров (и, если применимо, старшего независимого директора) должным образом определены во внутренних документах общества.	Не соблюдается  Не соблюдается	Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров и не представил акционерам соответствующее заключение  Совет директоров не составил мнение о независимости каждого кандидата в совет директоров и не представил акционерам соответствующее заключение.
2.5.2	Председатель совета директоров обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.	1. Эффективность работы председателя совета директоров оценивалась в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров в отчетном периоде.	Не соблюдается	Эффективность работы председателя совета директоров оценивается в рамках процедуры оценки эффективности совета директоров за предыдущий отчетный период при избрании нового председателя совета директоров с точки зрения как он обеспечивает конструктивную атмосферу проведения заседаний, свободное обсуждение вопросов, включенных в повестку дня заседания, контроль за исполнением решений, принятых советом директоров.
2.5.3	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для	1. Обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению	Частично соблюдается	Председатель совета директоров принимает необходимые меры для своевременного предоставления

	своевременного предоставления членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня.	своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена во внутренних документах общества.		членам совета директоров информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня. Однако, обязанность председателя совета директоров принимать меры по обеспечению своевременного предоставления материалов членам совета директоров по вопросам повестки заседания совета директоров закреплена только в Уставе. Закрепление данных обязанностей во внутренних документах общества находится в разработке.
2.6	Члены совета директоров действуют добросовестно и разумно в интересах общества и его акционеров на основе достаточной информированности, с должной степенью заботливости и осмотрительности.			
2.6.1	Члены совета директоров принимают решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.	<p>1. Внутренними документами общества установлено, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки.</p> <p>2. Внутренние документы общества предусматривают, что член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>3. В обществе установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества.</p>	<p>Частично соблюдается</p> <p>Частично соблюдается</p> <p>Частично соблюдается</p>	<p>Члены совета директоров участвует в принятии решения с учетом всей имеющейся информации, в отсутствие конфликта интересов, с учетом равного отношения к акционерам общества, в рамках обычного предпринимательского риска.</p> <p>Внутренний документ общества, регламентирующий, что член совета директоров обязан уведомить совет директоров, если у него возникает конфликт интересов в отношении любого вопроса повестки дня заседания совета директоров или комитета совета директоров, до начала обсуждения соответствующего вопроса повестки, находится в разработке.</p> <p>Член совета директоров имеет право воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов.</p> <p>Внутренние документы общества регламентирующие порядок в условиях, когда член совета директоров должен воздержаться от голосования по любому вопросу, в котором у него есть конфликт интересов, находится в разработке.</p> <p>Совет директоров имеет возможность получать профессиональные консультации по всем вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества. Внутренние документы общества, в которых дополнительно и более полно установлена процедура, которая позволяет совету директоров получать профессиональные консультации по вопросам, относящимся к его компетенции, за счет общества, находится в разработке.</p>
2.6.2	Права и обязанности членов	1. В обществе принят и	Не соблюдается	Права и обязанности членов совета

	совета директоров четко сформулированы и закреплены во внутренних документах общества.	опубликован внутренний документ, четко определяющий права и обязанности членов совета директоров.		директоров сформулированы и закреплены в Уставе общества. Внутренние документы, в которых четко сформулированы и закреплены права и обязанности членов совета директоров, находятся в разработке.
2.6.3	Члены совета директоров имеют достаточно времени для выполнения своих обязанностей.	<p>1. Индивидуальная посещаемость заседаний совета и комитетов, а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывалась в рамках процедуры оценки совета директоров, в отчетном периоде.</p> <p>2. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения.</p>	<p>Частично соблюдается</p> <p>Частично соблюдается</p>	<p>Индивидуальная посещаемость заседаний совета учитывается в протоколе заседаний совета директоров. Внутренние документы, в которых оценивается посещаемость заседаний совета (и комитетов), а также время, уделяемое для подготовки к участию в заседаниях, учитывается в рамках процедуры оценки совета директоров, в отчетном периоде, находятся в разработке.</p> <p>На основе сложившихся традиций общества члены совета директоров обязаны уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения. Внутренние документы общества, обязывающие членов совета директоров уведомлять совет директоров о своем намерении войти в состав органов управления других организаций (помимо подконтрольных и зависимых организаций общества), а также о факте такого назначения, находятся в разработке.</p>
2.6.4	Все члены совета директоров в равной степени имеют возможность доступа к документам и информации общества. Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров.	1. В соответствии с внутренними документами общества члены совета директоров имеют право получать доступ к документам и делать запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества обязаны предоставлять соответствующую информацию и документы.	Частично соблюдается	<p>По сложившейся практике члены совета директоров ничем не ограничены и имеют доступ к документам, делают, при необходимости, запросы, касающиеся общества и подконтрольных ему организаций, а исполнительные органы общества всегда предоставляют соответствующую информацию и документы.</p> <p>Вновь избранным членам совета директоров в максимально возможный короткий срок предоставляется достаточная информация об обществе и о работе совета директоров. Внутренние документы, регламентирующие право всех членов совета директоров в равной степени иметь возможность доступа к документам и информации общества, а для вновь избранных</p>

		2. В обществе существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров.	Не соблюдается	членов совета директоров в максимально возможный короткий срок право на предоставление достаточной информации об обществе и о работе совета директоров находятся в разработке. Формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов совета директоров находится в разработке.
2.7	Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров обеспечивают эффективную деятельность совета директоров.			
2.7.1	Заседания совета директоров проводятся по мере необходимости, с учетом масштабов деятельности и стоящих перед обществом в определенный период времени задач.	1. Совет директоров провел не менее шести заседаний за отчетный год.	Соблюдается	
2.7.2	Во внутренних документах общества закреплён порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению.	1. В обществе утвержден внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе установлено, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения.	Не соблюдается	Традиционный, но документально не формализованный порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивает членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению. Внутренний документ, определяющий процедуру подготовки и проведения заседаний совета директоров, в котором в том числе положение о том, что уведомление о проведении заседания должно быть сделано, как правило, не менее чем за 5 дней до даты его проведения находится в разработке.
2.7.3	Форма проведения заседания совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня. Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях, проводимых в очной форме.	1. Уставом или внутренним документом общества предусмотрено, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета.	Частично соблюдается	Все вопросы повестки дня рассматриваются на только очных заседаниях совета. Внутренний документ общества предусматривающий, что наиболее важные вопросы (согласно перечню, приведенному в рекомендации 168 Кодекса) должны рассматриваться на очных заседаниях совета находится в разработке
2.7.4	Решения по наиболее важным вопросам деятельности общества принимаются на заседании совета директоров квалифицированным большинством или большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	1. Уставом общества предусмотрено, что решения по наиболее важным вопросам, изложенным в рекомендации 170 Кодекса, должны приниматься на заседании совета директоров квалифицированным большинством, не менее чем в три четверти голосов, или же большинством голосов всех избранных членов совета директоров.	Соблюдается	
2.8	Совет директоров создает комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества.			
2.8.1	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за	1. Совет директоров сформировал комитет по аудиту, состоящий исключительно из	Не соблюдается	Совет директоров не составил мнение о независимости членов совета директоров

	финансово-хозяйственной деятельностью общества, создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров.	<p>независимых директоров.</p> <p>2. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по аудиту, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 172 Кодекса.</p> <p>3. По крайней мере один член комитета по аудиту, являющийся независимым директором, обладает опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p> <p>4. Заседания комитета по аудиту проводились не реже одного раза в квартал в течение отчетного периода.</p>	<p>Не соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p>	<p>Комитет по аудиту не создан. Аудит выполняется независимым аудитором и Ревизионной комиссией общества.</p> <p>Комитет по аудиту не создан. Аудит выполняется независимым аудитором и Ревизионной комиссией общества.</p> <p>Комитет по аудиту не создан. Аудит выполняется независимым аудитором. Разрабатываются внутренние документы по определению порядка отчета ревизионной комиссии и независимого аудитора перед советом директоров.</p>
2.8.2	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с формированием эффективной и прозрачной практики вознаграждения, создан комитет по вознаграждениям, состоящий из независимых директоров и возглавляемый независимым директором, не являющимся председателем совета директоров.	<p>1. Советом директоров создан комитет по вознаграждениям, который состоит только из независимых директоров.</p> <p>2. Председателем комитета по вознаграждениям является независимый директор, который не является председателем совета директоров.</p> <p>3. Во внутренних документах общества определены задачи комитета по вознаграждениям, включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса.</p>	<p>Не соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p>	<p>Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров</p> <p>Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров</p> <p>Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров. Документы общества по определению задач комитета по вознаграждениям, включая, в том числе, задачи, содержащиеся в рекомендации 180 Кодекса намечается к разработке применительно к условиям общества</p>
2.8.3	Для предварительного рассмотрения вопросов, связанных с осуществлением кадрового планирования (планирования преемственности), профессиональным составом и эффективностью работы совета директоров, создан комитет по номинациям (назначениям, кадрам), большинство членов которого являются независимыми директорами.	<p>1. Советом директоров создан комитет по номинациям (или его задачи, указанные в рекомендации 186 Кодекса, реализуются в рамках иного комитета*(5)), большинство членов которого являются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах общества, определены задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса.</p>	<p>Не соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p>	<p>Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров</p> <p>Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров. Внутренние документы общества, определяющие задачи комитета по номинациям (или соответствующего комитета с совмещенным функционалом), включая в том числе задачи, содержащиеся в рекомендации 186 Кодекса рассматриваются к разработке</p>
2.8.4	С учетом масштабов деятельности и уровня риска совет директоров общества удостоверился в том, что	1. В отчётном периоде совет директоров общества рассмотрел вопрос о соответствии состава его комитетов задачам совета	Не соблюдается	В отчётном периоде совет директоров общества не рассматривал вопросы о соответствии состава его комитетов

	состав его комитетов полностью отвечает целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми (комитет по стратегии, комитет по корпоративному управлению, комитет по этике, комитет по управлению рисками, комитет по бюджету, комитет по здоровью, безопасности и окружающей среде и др.).	директоров и целям деятельности общества. Дополнительные комитеты либо были сформированы, либо не были признаны необходимыми.		задачам совета директоров и целям деятельности общества и дополнительные комитеты не были сформированы, но не признаны необходимыми.
2.8.5	Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений.	<p>1. Комитеты совета директоров возглавляются независимыми директорами.</p> <p>2. Во внутренних документах (политиках) общества предусмотрены положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя соответствующего комитета.</p>	<p>Частично соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p>	<p>Состав комитетов определен таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение предварительно рассматриваемых вопросов с учетом различных мнений. Однако Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров. .</p> <p>Внутренние документы (политики) обществ, которые должны содержать положения, в соответствии с которыми лица, не входящие в состав комитета по аудиту, комитета по номинациям и комитета по вознаграждениям, могут посещать заседания комитетов только по приглашению председателя (председателя соответствующего комитета) планируются к разработке при выборе в состав совета директоров независимых директоров.</p>
2.8.6	Председатели комитетов регулярно информируют совет директоров и его председателя о работе своих комитетов.	1. В течение отчетного периода председатели комитетов регулярно отчитывались о работе комитетов перед советом директоров.	Не соблюдается	Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров.
2.9	Совет директоров обеспечивает проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров.			
2.9.1	Проведение оценки качества работы совета директоров направлено на определение степени эффективности работы совета директоров, комитетов и членов совета директоров, соответствия их работы потребностям развития общества, активизацию работы совета директоров и выявление областей, в которых их деятельность может быть улучшена.	<p>1. Самооценка или внешняя оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку работы комитетов, отдельных членов совета директоров и совета директоров в целом.</p> <p>2. Результаты самооценки или внешней оценки совета директоров, проведенной в течение отчетного периода, были рассмотрены на очном заседании совета директоров.</p>	<p>Частично соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p>	<p>Самооценка оценка работы совета директоров, проведенная в отчетном периоде, включала оценку совета директоров в целом, но не работы комитетов, отдельных членов совета директоров. Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров. Положение о таких оценках находится в разработке.</p> <p>Положение о таких оценках находится в разработке</p>
2.9.2	Оценка работы совета	1. Для проведения независимой	Не соблюдается	Положение о таких оценках

	директоров, комитетов и членов совета директоров осуществляется на регулярной основе не реже одного раза в год. Для проведения независимой оценки качества работы совета директоров не реже одного раза в три года привлекается внешняя организация (консультант).	оценки качества работы совета директоров в течение трех последних отчетных периодов по меньшей мере один раз обществом привлекалась внешняя организация (консультант).		находится в разработке
3.1	Корпоративный секретарь общества осуществляет эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координацию действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержку эффективной работы совета директоров.			
3.1.1	Корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, достаточными для исполнения возложенных на него обязанностей, безупречной репутацией и пользуется доверием акционеров.	1. В обществе принят и раскрыт внутренний документ - положение о корпоративном секретаре. 2. На сайте общества в сети Интернет и в годовом отчете представлена биографическая информация о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества.	Не соблюдается  Не соблюдается	Положение о корпоративном секретаре находится в разработке  Положение о корпоративном секретаре в части предоставления биографической информации о корпоративном секретаре, с таким же уровнем детализации, как для членов совета директоров и исполнительного руководства общества секретаре находится в разработке
3.1.2	Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач.	1. Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря.	Частично соблюдается	В сложившейся практике Корпоративный секретарь обладает достаточной независимостью от исполнительных органов общества и имеет необходимые полномочия и ресурсы для выполнения поставленных перед ним задач. Положение о том, как Совет директоров одобряет назначение, отстранение от должности и дополнительное вознаграждение корпоративного секретаря планируется к разработке.
4.1	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения достаточен для привлечения, мотивации и удержания лиц, обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества осуществляется в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению.			
4.1.1	Уровень вознаграждения, предоставляемого обществом членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого	1. В обществе принят внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц.	Частично соблюдается	Члены совета директоров вознаграждение не получают. Кадровая политика предприятия определяет уровень вознаграждения, предоставляемого обществом, исполнительному органу и иным ключевым руководящим работникам, создаёт достаточную мотивацию для их эффективной работы, позволяя обществу привлекать и удерживать компетентных и квалифицированных специалистов. При этом общество избегает большего, чем это необходимо, уровня вознаграждения, а также неоправданно большого разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества. В общество планирует принять к

	разрыва между уровнями вознаграждения указанных лиц и работников общества.			разработке внутренних документов (документы) - политики (политики) по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников, в котором (которых) четко определены подходы к вознаграждению указанных лиц
4.1.2	Политика общества по вознаграждению разработана комитетом по вознаграждениям и утверждена советом директоров общества. Совет директоров при поддержке комитета по вознаграждениям обеспечивает контроль за внедрением и реализацией в обществе политики по вознаграждению, а при необходимости - пересматривает и вносит в нее коррективы.	1. В течение отчетного периода комитет по вознаграждениям рассмотрел политику (политики) по вознаграждениям и практику ее (их) внедрения и при необходимости представил соответствующие рекомендации совету директоров.	Не соблюдается	Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров. Политика общества по вознаграждению планируется к разработке
4.1.3	Политика общества по вознаграждению содержит прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	1. Политика (политики) общества по вознаграждению содержит (содержат) прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирует (регламентируют) все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам.	Не соблюдается	За отчетный период вознаграждение членов совета директоров не было предусмотрено. Политика (политики) общества по вознаграждению, содержащая прозрачные механизмы определения размера вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, а также регламентирующая все виды выплат, льгот и привилегий, предоставляемых указанным лицам планируется к разработке.
4.1.4	Общество определяет политику возмещения расходов (компенсаций), конкретизирующую перечень расходов, подлежащих возмещению, и уровень обслуживания, на который могут претендовать члены совета директоров, исполнительные органы и иные ключевые руководящие работники общества. Такая политика может быть составной частью политики общества по вознаграждению.	1. В политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества установлены правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	Не соблюдается	За отчетный период возмещения расходов членов совета директоров не было предусмотрено. В планируемой к разработке политике (политиках) по вознаграждению или в иных внутренних документах общества планируется установить правила возмещения расходов членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.
4.2	Система вознаграждения членов совета директоров обеспечивает сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров.			
4.2.1	Общество выплачивает фиксированное годовое вознаграждение членам совета директоров. Общество не выплачивает вознаграждение за участие в	1. Фиксированное годовое вознаграждение являлось единственной денежной формой вознаграждения членов совета директоров за работу в совете директоров в течение отчетного	Не соблюдается	За отчетный период вознаграждение и возмещения расходов членов совета директоров не было предусмотрено. Никакой иной формы вознаграждения и возмещения



	отдельных заседаниях совета или комитетов совета директоров. Общество не применяет формы краткосрочной мотивации и дополнительного материального стимулирования в отношении членов совета директоров.	периода.		расходов членов совета директоров нет. Никаких заявленных расходов членов совета директоров за отчетный период не было
4.2.2	Долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах.	1. Если внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества предусматривают предоставление акций общества членам совета директоров, должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.	Частично соблюдается	Признается, что долгосрочное владение акциями общества в наибольшей степени способствует сближению финансовых интересов членов совета директоров с долгосрочными интересами акционеров. При этом общество не обуславливает права реализации акций достижением определенных показателей деятельности, а члены совета директоров не участвуют в опционных программах. Планируемый внутренний документ (документы) - политика (политики) по вознаграждению общества может предусматривать предоставление акций общества членам совета директоров, в этом случае должны быть предусмотрены и раскрыты четкие правила владения акциями членами совета директоров, нацеленные на стимулирование долгосрочного владения такими акциями.
4.2.3	В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	1. В обществе не предусмотрены какие-либо дополнительные выплаты или компенсации в случае досрочного прекращения полномочий членов совета директоров в связи с переходом контроля над обществом или иными обстоятельствами.	Соблюдается	
4.3	Система вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата.			
4.3.1	Вознаграждение членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества определяется таким образом, чтобы обеспечивать разумное и обоснованное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения, зависящей от результатов работы общества и личного (индивидуального) вклада	1. В течение отчетного периода одобренные советом директоров годовые показатели эффективности использовались при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества. 2. В ходе последней проведенной оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества, совет директоров (комитет по	Не соблюдается  Не соблюдается	Положение об одобрении советом директоров годовых показатели эффективности для использования при определении размера переменного вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предполагается к разработке Положение о проведении оценки системы вознаграждения членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества советом директоров (комитетом по вознаграждениям) для

	работника в конечный результат.	вознаграждения) удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения. 3. В обществе предусмотрена процедура, обеспечивающая возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества.	Не соблюдается	того, чтобы удостоверился в том, что в обществе применяется эффективное соотношение фиксированной части вознаграждения и переменной части вознаграждения предполагается к разработке.  Положение о процедуре, обеспечивающей возвращение обществу премиальных выплат, неправомерно полученных членами исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества планируется к разработке.
4.3.2	Общество внедрило программу долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (опционов или других производных финансовых инструментов, базисным активом по которым являются акции общества).	1. Общество внедрило программу долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества). 2. Программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривает, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через три года с момента их предоставления. При этом право их реализации обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества.	Не соблюдается  Не соблюдается	Решение о программе долгосрочной мотивации для членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с использованием акций общества (финансовых инструментов, основанных на акциях общества) находится в разработке.  Решение о целесообразности такой Программы по долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества предусматривающей, что право реализации используемых в такой программе акций и иных финансовых инструментов наступает не ранее, чем через <b>три года</b> с момента их предоставления, при этом право их реализации должно быть обусловлено достижением определенных показателей деятельности общества, находится в разработке.
4.3.3	Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, не превышает двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	1. Сумма компенсации (золотой парашют), выплачиваемая обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества и при отсутствии с их стороны недобросовестных действий, в отчетном периоде не превышала двукратного размера фиксированной части годового вознаграждения.	Не соблюдается	В сложившейся практике компенсации (золотой парашют), выплачиваемые обществом в случае досрочного прекращения полномочий членам исполнительных органов или ключевых руководящих работников по инициативе общества не предусмотрены. Решение о целесообразности такой компенсации (золотого парашюта) находится в стадии разработки.
5.1	В обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей.			
5.1.1	Советом директоров общества определены принципы и подходы к	1. Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления	Частично соблюдается	Функции различных органов управления и подразделений общества в системе управления

	организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	рисками и внутреннем контроле чётко определены во внутренних документах / соответствующей политике общества, одобренной советом директоров.		рисками и внутреннем контроле определены во внутренних документах внедряемой исполнительным органом общества Системы менеджмента качества. Определение принципов и подходов Совета директоров к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе находится в разработке.
5.1.2	Исполнительные органы общества обеспечивают создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе.	1. Исполнительные органы общества обеспечили распределение функций и полномочий в отношении управления рисками и внутреннего контроля между подотчётными ими руководителями (начальниками) подразделений и отделов.	Соблюдается	
5.1.3	Система управления рисками и внутреннего контроля в обществе обеспечивает объективное, справедливое и ясное представление о текущем состоянии и перспективах общества, целостность и прозрачность отчетности общества, разумность и приемлемость принимаемых обществом рисков.	1. В обществе утверждена политика по противодействию коррупции.  2. В обществе организован доступный способ информирования совета директоров или комитета совета директоров по аудиту о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества.	Частично соблюдается  Частично соблюдается	Исполнительным органом осуществляется в своей практической деятельности противодействие коррупции. Политика по противодействию коррупции для системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе, для обеспечения объективного, справедливого и ясного представления о текущем состоянии и перспективах общества, целостности и прозрачности отчетности общества, разумности и приемлемости принимаемых находится в разработке. В обществе существует доступный способ получения необходимой информации советом директоров о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества. Решение о подготовке Положения об организации обязательных доступных способах получения необходимой информации советом директоров о фактах нарушения законодательства, внутренних процедур, кодекса этики общества находится в разработке
5.1.4	Совет директоров общества предпринимает необходимые меры для того, чтобы убедиться, что действующая в обществе система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует.	1. В течение отчетного периода, совет директоров или комитет по аудиту совета директоров провел оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля общества. Сведения об основных результатах такой оценки включены в состав годового отчета общества.	Соблюдается	
5.2	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления обществом организует проведение внутреннего аудита.			
5.2.1	Для проведения внутреннего	1. Для проведения внутреннего	Частично	Привлечена независимая внешняя

	аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение или привлечена независимая внешняя организация. Функциональная и административная подотчетность подразделения внутреннего аудита разграничены. Функционально подразделение внутреннего аудита подчиняется совету директоров.	аудита в обществе создано отдельное структурное подразделение внутреннего аудита, функционально подотчетное совету директоров или комитету по аудиту, или привлечена независимая внешняя организация с тем же принципом подотчетности.	соблюдается	организация для проведения внутреннего аудита в обществе
5.2.2	Подразделение внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку эффективности системы управления рисками, а также системы корпоративного управления. Общество применяет общепринятые стандарты деятельности в области внутреннего аудита.	1. В течение отчетного периода в рамках проведения внутреннего аудита дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками. 2. В обществе используются общепринятые подходы к внутреннему контролю и управлению рисками.	Частично соблюдается  Соблюдается	В отчете привлеченной независимой внешней организации для проведения внутреннего аудита в обществе дана оценка эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками
6.1	Общество и его деятельность являются прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.			
6.1.1	В обществе разработана и внедрена информационная политика, обеспечивающая эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.	1. Советом директоров общества утверждена информационная политика общества, разработанная с учетом рекомендаций Кодекса.	Не соблюдается	Решение подготовке, разработке и внедрению информационной политики, обеспечивающей эффективное информационное взаимодействие общества, акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц находится в разработке.
		2. Совет директоров (или один из его комитетов) рассмотрел вопросы, связанные с соблюдением обществом его информационной политики как минимум один раз за отчетный период.	Не соблюдается	Положения информационной политики в разработке
6.1.2	Общество раскрывает информацию о системе и практике корпоративного управления, включая подробную информацию о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса.	1. Общество раскрывает информацию о системе корпоративного управления в обществе и общих принципах корпоративного управления, применяемых в обществе, в том числе на сайте общества в сети Интернет.	Соблюдается	Совет директоров не составил мнение о независимости каждого члена совета директоров и не представил акционерам соответствующее заключение  Лица, контролирующего общество нет.
		2. Общество раскрывает информацию о составе исполнительных органов и совета директоров, независимости членов совета и их членстве в комитетах совета директоров (в соответствии с определением Кодекса). 3. В случае наличия лица, контролирующего общество,	Частично соблюдается  Частично соблюдается	

		общество публикует меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе.		Положение о меморандуме контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в обществе находится в разработке.
6.2	Общество своевременно раскрывает полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами.			
6.2.1	Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных.	<p>1. В информационной политике общества определены подходы и критерии определения информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации.</p> <p>2. В случае если ценные бумаги общества обращаются на иностранных организованных рынках, раскрытие существенной информации в Российской Федерации и на таких рынках осуществляется синхронно и эквивалентно в течение отчетного года.</p> <p>3. Если иностранные акционеры владеют существенным количеством акций общества, то в течение отчетного года раскрытие информации осуществлялось не только на русском, но также и на одном из наиболее распространенных иностранных языков.</p>	<p>Частично соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p> <p>Не соблюдается</p>	<p>Общество раскрывает информацию в соответствии с принципами регулярности, последовательности и оперативности, а также доступности, достоверности, полноты и сравнимости раскрываемых данных. Информационная политика общества, определяющая подходы и критерии отношения к информации, способной оказать существенное влияние на оценку общества и стоимость его ценных бумаг и процедуры, обеспечивающие своевременное раскрытие такой информации, находится в разработке</p> <p>Ценных бумаг общества, которые обращаются на иностранных организованных рынках, нет.</p> <p>Иностранных акционеров, владеющих существенным и вообще каким-либо количеством акций общества в течение отчетного года, не было.</p>
6.2.2	Общество избегает формального подхода при раскрытии информации и раскрывает существенную информацию о своей деятельности, даже если раскрытие такой информации не предусмотрено законодательством.	<p>1. В течение отчетного периода общество раскрывало годовую и полугодовую финансовую отчетность, составленную по стандартам МСФО. В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность, составленная по стандартам МСФО, вместе с аудиторским заключением.</p> <p>2. Общество раскрывает полную информацию о структуре капитала общества в соответствии Рекомендацией 290</p>	<p>Частично соблюдается</p> <p>Частично соблюдается</p>	<p>Положением о раскрытии информации установлены требования к содержанию отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, который должен быть включен в годовой отчет публичных акционерных обществ, <b>акции которых допущены к организованным торгам. Общество не имеет акций, допущенных к организованным торгам.</b></p> <p>В годовой отчет общества за отчетный период включена годовая финансовая отчетность вместе с аудиторским заключением.</p> <p>Положение в соответствии с Рекомендацией ст. 290 Кодекса о корпоративном управлении о том, что в годовом отчете и на сайте общества в сети Интернет Обществу</p>

		Кодекса в годовом отчёте и на сайте общества в сети Интернет.		рекомендуется раскрывать следующую дополнительную информацию о структуре капитала: 1) сведения о количестве акционеров общества; 2) сведения о количестве голосующих акций с разбивкой по категориям (типам) акций, а так же о количестве акций, находящихся в распоряжении общества и подконтрольных ему юридических лиц; 3) сведения о лицах, которые прямо или косвенно владеют акциями, и (или) распоряжаются голосами по акциям, и (или) являются выгодоприобретателями по акциям общества, составляющим пять и более процентов уставного капитала или обыкновенных акций общества; 4) заявление исполнительных органов общества об отсутствии в обществе сведений о существовании долей владения акциями, превышающих пять процентов, помимо уже раскрытых обществом; 5) сведения о возможности приобретения или о приобретении определенными акционерами степени контроля, несоразмерной их участию в уставном капитале общества, в том числе на основании акционерных соглашений или в силу наличия обыкновенных и привилегированных акций с разной номинальной стоимостью находится в разработке.
6.2.3	Годовой отчет, являясь одним из наиболее важных инструментов информационного взаимодействия с акционерами и другими заинтересованными сторонами, содержит информацию, позволяющую оценить итоги деятельности общества за год.	1. Годовой отчет общества содержит информацию о ключевых аспектах операционной деятельности общества и его финансовых результатах 2. Годовой отчет общества содержит информацию об экологических и социальных аспектах деятельности общества.	Соблюдается  Соблюдается	
6.3	Общество предоставляет информацию и документы по запросам акционеров в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.			
6.3.1	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров осуществляется в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности.	1. Информационная политика общества определяет необременительный порядок предоставления акционерам доступа к информации, в том числе информации о подконтрольных обществу юридических лицах, по запросу акционеров.	Соблюдается	
6.3.2	При предоставлении обществом информации акционерам обеспечивается	1. В течение отчетного периода, общество не отказывало в удовлетворении запросов	Соблюдается	

[illegible]

	решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий, совет директоров опирается на позицию независимых директоров общества.	которой независимые директора заявляют о своей позиции по существенным корпоративным действиям до их одобрения.		совета директоров и не представил акционерам соответствующее заключение
7.1.3	При совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, обеспечиваются равные условия для всех акционеров общества, а при недостаточности предусмотренных законодательством механизмов, направленных на защиту прав акционеров, - дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества. При этом общество руководствуется не только соблюдением формальных требований законодательства, но и принципами корпоративного управления, изложенными в Кодексе.	1. Уставом общества с учетом особенностей его деятельности установлены более низкие, чем предусмотренные законодательством минимальные критерии отнесения сделок общества к существенным корпоративным действиям. 2. В течение отчетного периода, все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения и предварительного одобрения до их осуществления.	Соблюдается  Частично соблюдается	Все существенные корпоративные действия проходили процедуру одобрения ранее предварительно одобренных действий и полномочий до их осуществления и процедуру предварительно одобренных действий и полномочий до их осуществления на собрании акционеров, так как в составе совета директоров нет независимых директоров. Совет директоров играет ключевую роль в принятии решений или выработке рекомендаций в отношении существенных корпоративных действий и выносит на решение собрания акционеров свое мнение, оформленное соответствующим протоколом, о таких действиях
7.2	<b>Общество обеспечивает такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий.</b>			
7.2.1	Информация о совершении существенных корпоративных действий раскрывается с объяснением причин, условий и последствий совершения таких действий.	1. В течение отчетного периода общество своевременно и детально раскрывало информацию о существенных корпоративных действиях общества, включая основания и сроки совершения таких действий.	соблюдается	
7.2.2	Правила и процедуры, связанные с осуществлением обществом существенных корпоративных действий, закреплены во внутренних документах общества.	1. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью. 2. Внутренние документы общества предусматривают процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества.	Не соблюдается  Не соблюдается	Внутренние документы общества, определяющие процедуру привлечения независимого оценщика для определения стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке с заинтересованностью предусматриваются к разработке  Внутренние документы общества, предусматривающие процедуру привлечения независимого оценщика для оценки стоимости приобретения и выкупа акций общества, рассматриваются к разработке.



		3. Внутренние документы общества предусматривают расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества.	Не соблюдается	Внутренние документы общества, предусматривающие расширенный перечень оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества, рассматриваются к разработке.
--	--	---	----------------	---

*Примечание:*

*\*(1) Указан отчетный год, а если отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления содержит данные за период, прошедший с момента окончания отчетного года и до даты составления настоящего отчета, указывается дата составления настоящего отчета.*

*\*(2) Статус «соблюдается» указаны только в том случае, если общество отвечает всем критериям оценки соблюдения принципа корпоративного управления. В ином случае указан статус «частично соблюдается» или «не соблюдается».*

*\*(3) Приведены по каждому критерию оценки соблюдения принципа корпоративного управления в случае, если общество соответствует только части критериев или не соответствует ни одному критерию оценки соблюдения принципа. В случае если общество указало статус «соблюдается», приведение объяснений согласно рекомендации ЦБ РФ по объяснению ключевых причин, не требуется.*

*\*(4) Указан один из двух альтернативных подходов, допускаемых принципом, и внедряемым в обществе с пояснением причины избранного подхода.*

*\*(5) Если задачи комитета по номинациям реализуются в рамках иного комитета, то указываются их названия.*

*\*(6) Указывается при наличии перечень созданных дополнительных комитетов.*

Подготовлено

Исполнительный орган эмитента:

Генеральный директор

Макаренков А. К. *Подлинник подписан*

29.04.2019 г

К Подписи:

На годовом очередном общем собрании

акционеров ОАО «Упаковка»

№24 от «06» июня 2019г

Председатель собрания

Секретарь собрания

Исп. В 1 экз – в дело

Макаренков А К

Чекай Р АП

Документ подготовлен на основании того, как Банк России разъясняет ПАО о правилах составления отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления. Этот отчет должен быть включен в годовой отчет общества.

Использован ГАРАНТ.РУ: <http://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/71237796/#ixzz557Jl8GkS>